

Rybakowski, Branka (Voerendaal)

Van: Inge Demandt <i.demandt@parkstad-limburg.nl>
Verzonden: donderdag 11 april 2019 16:56
Aan: BSM Griffie; Wijst van der-Triepels, Bibian (Kerkrade); BDN Griffie-BDN; Bureau Griffie; KRD Griffie; Aussems, Hans (Landgraaf); Dupont, Maud (Simpelveld); VDL Griffie (Voerendaal); Bureau Griffie
CC: BDN Gemeente Beekdaelen
Onderwerp: Toezending ontwerpbegroting 2020 Parkstad en concept- c.q. voorlopige jaarstukken 2018
Bijlagen: 0. Toezendingsbrief ontwerpbegroting 2020 aan gemeenteraden.pdf

Geachte griffiers/griffiemedewerkers,

Vandaag zijn de conceptbegroting 2020 inclusief de meerjarenramingen 2021-2023 en de concept c.q. voorlopige jaarstukken 2018 van de Stadsregio Parkstad Limburg in het Dagelijks Bestuur besproken. Door het Dagelijks Bestuur is met deze stukken ingestemd. De aanbiedingsbrief aan de raadsleden is bijgevoegd.

Via onderstaande wettransfer-link kunt u digitaal over de alle documenten beschikken, te weten:

- de aanbiedingsbrief aan de gemeenteraden
- de ontwerpbegroting 2020 inclusief de meerjarenramingen 2021-2023
- het concept- c.q. voorlopige jaarverslag 2018 (deel I) en
- het concept- c.q. de voorlopige jaarrekening 2018 (deel II).

Download link

<https://we.tl/t-dfDPNuSz6P>

Verdere info

Ten aanzien van de conceptbegroting kunnen tot met vrijdag 14 juni aanstaande zienswijzen bij het Dagelijks Bestuur worden ingediend.

Vriendelijk verzoek de documenten aan de raadsleden te doen toekomen.

Voor de goede orde merk ik tenslotte nog op dat vandaag tevens een mail met dezelfde bijlagen via de gemeentesecretaris naar het college van burgemeester en wethouders is verstuurd.

Ik vertrouw erop u/jullie hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

N.B.:

Er volgt géén papieren versie per post.

Met vriendelijke groeten,
Inge Demandt



mw. mr. I.M.J. Demandt

medewerker bestuurszaken/programmamedewerker

Kloosterweg 1 * 6412 CN HEERLEN * postbus 200 6400 AE HEERLEN
(Carbon 6, derde etage, kamer H 302)
Telefoon (mobiel): 06 – 28 65 30 20
Mail: i.demandt@parkstad-limburg.nl

(werkdagen: maandag t/m donderdag)

Ingang parkeerterrein: CBS-weg (schuin tegenover nummer 2)

DISCLAIMER:

Dit e-mailbericht (inhoud inclusief bijlagen) is alleen bestemd voor de geadresseerde(n) en kan vertrouwelijke of persoonlijke informatie bevatten. Kennisname en gebruik van deze informatie door anderen dan de geadresseerde(n) is niet toegestaan. Indien u dit bericht abusievelijk heeft ontvangen, verzoeken wij u het te vernietigen en ons hiervan op de hoogte te stellen.

Stadsregio Parkstad Limburg kan geen aansprakelijkheid erkennen voor onjuiste, onvolledige dan wel ontijdige overbrenging van de inhoud van een verzonden e-mailbericht. Uitsluitend het door de bevoegde persoon dan wel het bevoegde bestuursorgaan ondertekende document is bindend. Bij twijfel over de juistheid en/of volledigheid raden wij u aan contact met ons op te nemen.

Aan de raden van de gemeenten
van Parkstad Limburg

Datum
11 april 2019

Ons kenmerk
Fin20190411-35

Uw kenmerk
--

Betreft
Ontwerpbegroting 2020
Parkstad Limburg +
Voorlopige jaarstukken
2018

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):

- de ontwerpbegroting 2020 inclusief de meerjarenramingen 2021-2023 en
- de voorlopige jaarstukken 2018, bestaande uit het voorlopige jaarverslag en de voorlopige jaarrekening van de Stadsregio Parkstad Limburg.

Het Dagelijks Bestuur heeft op 11 april 2019 met deze documenten ingestemd.

Deze toezending gebeurt conform 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).

Hierin staat dat het Dagelijks Bestuur vóór 15 april van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient en 8 weken voordat zij aan het algemeen bestuur wordt aangeboden, de ontwerpbegroting - inclusief de algemene financiële en beleidsmatige kaders - en de voorlopige jaarrekening toezendt aan de raden van de deelnemende gemeenten.

Vervolgens kunnen de raden van de deelnemende gemeenten bij het Dagelijks Bestuur hun zienswijze over de ontwerpbegroting inbrengen. Het Dagelijks Bestuur voegt de commentaren waarin de zienswijzen zijn vervat vervolgens bij de ontwerpbegroting, zoals deze aan het Algemeen Bestuur wordt aangeboden.

In overeenstemming met het voorgaande, verzoek ik u om uw eventuele zienswijze(n) op de ontwerpbegroting 2020 en de meerjarenramingen 2021-2023 aan het Dagelijks Bestuur kenbaar te maken. De termijn hiervoor loopt tot en met *vrijdag 14 juni 2019*.

De zienswijzen zullen deel uitmaken van de behandeling van de begroting en de meerjarenramingen in het Dagelijks Bestuur op woensdag 3 juli 2019 en de behandeling in de vergadering van het Algemeen Bestuur op diezelfde datum. Op 3 juli 2019 is overigens tevens vaststelling door het Algemeen Bestuur voorzien. Zowel de ontvangen zienswijzen als eventuele overige reacties op de ontwerpbegroting kunnen leiden tot aanpassingen van de ontwerpbegroting die aan het Algemeen Bestuur wordt voorgelegd.

De (ontwerp)begroting is opgesteld binnen de algemene financiële en beleidsmatige kaders, die zijn vastgelegd in de kadernota 2020. Deze kadernota is u onlangs ter kennisneming toegezonden.

Het doel van de kadernota is om u vóór het aanbieden van de Parkstadbegroting 2020 te informeren over de te hanteren kaders en u hierdoor de ruimte te bieden (afzonderlijk of gezamenlijk met andere raden) voorafgaande aan de begroting in te spelen op het uitbrengen van een zienswijze bij deze begroting.

In lijn met artikel 20 van de GR PL en artikel 34b van de Wgr ontvangt u gelijktijdig met de ontwerpbegroting 2020 de voorlopige jaarstukken 2018. Dit biedt u de gelegenheid deze te betrekken bij het uitbrengen van uw zienswijze op de ontwerpbegroting 2020.

Voor wat betreft de voorlopige jaarstukken 2018 moet worden vermeld dat de controle door de accountant, ten gevolge van hun interne planning, pas begin juni zal worden uitgevoerd.

Samenvattend

Het indienen van zienswijzen op de ontwerpbegroting kan uiterlijk tot en met vrijdag 14 juni 2019.

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

CONCEPT

Ontwerpbegroting 2020 en Meerjarenramingen 2021- 2023

**Stadsregio
Parkstad Limburg**

-concept-

Inhoud

Inleiding	3
1. Financieel Beeld 2020-2023	5
2. Kerntaken	8
3. Flexibele Schil	13
4. Overhead en Bedrijfsvoering	15
5. Algemene Dekkingsmiddelen	17
6. Mutaties reserves	18
7. Geconsolideerde begroting	19
8. Paragrafen	20
a. Weerstandsvermogen / Reserves en Voorzieningen	20
b. Risico's en risicomanagement	23
c. Financiering	24
Besluit	25
Bijlage 1 Kadernota 2020	27
Bijlage 2 Geconsolideerd overzicht ingedeeld naar structureel en incidenteel	31
Bijlage 3 Lijst van Afkortingen	33

Inleiding

De begroting van Parkstad 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 afgelopen jaren heeft Parkstad hieraan in technische zin voldaan door de financiële en beleidsmatige uitgangspunten expliciet op te nemen in de begroting en deze stukken vóór 15 april aan te bieden aan de gemeenteraden.

Met ingang van het begrotingsjaar 2019 wordt de kadernota -in lijn met de bedoeling van de wetgever en in samenspraak met de werkgroep "Zo doen we dat in Parkstad" – geruime tijd voor de begroting vastgesteld. De kadernota 2020 is vastgesteld in het DB van 13 maart 2019. Aansluitend daarop zal de kadernota ter kennisneming worden 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 2020 en dus ook de begroting 2020 zijn financieel gezien een doortrekking van de begroting 2019. Verder zijn de gevolgen van het DB-besluit van 7 november 2018, "Organisatie op orde", verwerkt.

In de *kadernota* is geen rekening gehouden met de effecten op PSL van het samengaan van Nuth, Onderbanken en Schinnen per 1 januari 2019 in de gemeente Beekdaelen (noch op de invulling van de samenwerking, noch op het budget van Parkstad).

In de *begroting* is voor de *verdeling* van de bijdragen van de gemeenten (bijdragen kerntaken, regionale initiatieven en AG Charlemagne) het uitgangspunt gehanteerd dat de nieuwe gemeente Beekdaelen (bestaande uit de 3 voormalige gemeenten) deel uitmaakt van de gemeenschappelijke regeling van Parkstad Limburg (*conform artikel 41 lid 3 van de Wet algemene regels herindeling (arhi) in samenhang met artikel 4 van de Wet "Samenvoeging van de gemeenten Nuth, Onderbanken en Schinnen" van 11 juli 2018, in werking getreden op 15 september 2018*).

De totale bijdrage van de Gemeenten voor kerntaken blijft € 2,7 miljoen conform het gestelde in de kadernota. Dit is namelijk het budget dat PSL nodig heeft om haar huidige takenpakket te kunnen uitvoeren en sluit aan op het DB-besluit "Organisatie op orde". Doordat de voormalige gemeente Schinnen onderdeel is geworden van de nieuwe gemeente Beekdaelen wordt de bijdrage van de overige gemeenten lager.

Indien de gemeente Beekdaelen wenst uit te treden dient dit voor 1 januari 2020 kenbaar gemaakt te worden. Dit betekent een hogere bijdrage voor de resterende PSL-Gemeenten van circa € 300.000 exclusief de regionale initiatieven. Deze stijging wordt in de eerste jaren gemitigeerd door de uittredingsregeling van de GR Parkstad Limburg.

Net als in de kadernota is in de begroting geen rekening gehouden met overige ontwikkelingen die van invloed kunnen zijn op de **taakopdracht** aan Parkstad in 2020:

- De gemeentelijke herindeling van Nuth, Onderbanken en Schinnen en de nieuwe gemeente Beekdaelen. Hierdoor verandert het bestuurlijke landschap van de regionale samenwerking binnen Parkstad.
- In 2020 zal er een takendiscussie plaatsvinden over Parkstad, met het idee dat als er taken bijkomen er ook budget beschikbaar gesteld dient te worden. Deze discussie wordt mede beïnvloed door de afloop van IBA en andere samenwerkingsverbanden zoals ESZL.
- De gevolgen van de "Regiodeal Transformatie Parkstad" met het Rijk. Op 16 november 2018 heeft het Rijk in een brief van Minister Schouten een maximale bijdrage van 40 miljoen uit de Regio

-concept-

Envelop beschikbaar gesteld voor de Regiodeal Transformatie Parkstad. Rijk, Provincie en regio werken deze regiodeal in de komende periode verder uit. Dit leidt uiterlijk voorjaar 2019 tot een gezamenlijk investeringsprogramma voor de komende jaren. De gevolgen hiervan voor de Parkstad samenwerking en het Parkstadbureau zijn nog niet duidelijk. Zoals het er nu naar uit ziet zullen die groot zijn.

De indeling van de begroting 2020 is in overeenstemming met de BBV en bestaat uit de volgende programma's / onderdelen:

Inleiding

1. Samenvatting resultaten beleidsmatige en financiële uitgangspunten 2020-2023
2. Kerntaken
3. Flexibele schil
4. Overhead en bedrijfsvoering
5. Algemene Dekkingsmiddelen
6. Mutaties reserves
7. Geconsolideerde begroting
8. Paragrafen

Besluit

De Stadsregio Parkstad is niet vpb-plichtig, zodat er geen apart onderdeel hoeft te worden opgenomen voor de heffing vennootschapsbelasting. De begroting kent geen raming voor onvoorzien. De voorgeschreven financiële kengetallen zijn opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen/reserves en voorzieningen (8.a)

Aanvullend op deze programma's / onderdelen zijn drie bijlagen opgenomen:

1. Kadernota 2020-2023
2. Geconsolideerd overzicht begroting verdeeld in structureel en incidenteel
3. Lijst met afkortingen

De ontwerpbegroting 2020 zal in april aangeboden worden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten om hen in de gelegenheid te stellen hun zienswijze over de ontwerp-begroting kenbaar te maken.

1. Financieel Beeld 2020-2023

Samenvatting beleidsmatige en financiële Kaders 2020-2023

De Kadernota 2020, waarmee het dagelijks bestuur op 13 maart 2019 heeft ingestemd, bevat de beleidsmatige en financiële uitgangspunten voor de begroting 2020 en meerjarenramingen 2021-2023 voor Parkstad. De kadernota 2020 is integraal opgenomen in bijlage 1. In deze paragraaf zijn de uitgangspunten samengevat.

Algemene beleidsmatige kaders 2020 - 2023

1. Activiteiten van Parkstad gericht op de realisering van de speerpunten die zijn ontleend aan de Ontwikkelagenda, worden gecontinueerd.
2. Voor het Regiobureau is het een topprioriteit om – naast het beleidsinhoudelijk uitvoering te geven aan de kernthema's - de bestuurscommissies te ondersteunen en de samenwerking binnen en buiten Parkstad te faciliteren.
3. Het beschikbaar komen van de gelden via de decentralisatie-uitkering bevolkingsdaling (€ 2,9 miljoen per jaar voor de periode 2016-2020) geeft een impuls aan het realiseren van de speerpunten van Parkstad.
4. 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.
5. Veranderingen van buitenaf die relevant zijn voor de kerntaken van Parkstad worden door het bureau 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 2020-2023

1. Voor de uitvoering van de kerntaken is een werkbudget beschikbaar van structureel € 500.000 per jaar.
2. In de begroting 2018 is structureel een bedrag toegevoegd van € 40.000 per jaar voor subsidie lobby. In het kader van de begroting 2018 is besloten deze € 40.000 tot en met 2019 incidenteel te dekken uit de reserve frictiegelden. Gelijktijdig is besloten met ingang van 2020 hiervoor de gemeentelijke regiobijdragen te verhogen.
3. In de begroting 2020 is het werkbudget ongesplitst. Op basis van het Jaarplan 2020 verdeelt het Algemeen Bestuur het werkbudget over de bestuurscommissies en het dagelijks bestuur.
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 regionale deel van de decentralisatie-uitkering Bevolkingsdaling ad € 2.933.000 per jaar (gedurende 2016-2020) loopt (na doorsluiting van de gelden door de gemeente Heerlen) via de begroting van Parkstad en wordt - op grond van de adviezen van de bestuurscommissies – door het Dagelijks Bestuur toegekend aan projecten. Er wordt onderzoek gedaan naar een andere wijze van toekenning c.q. besteding van de gelden voor 2019 en 2020.
6. 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 16,7 fte (2018: 13,7 fte).
7. Voor personele capaciteit die nodig is voor de uitvoering van projecten met een tijdelijke (co)financiering wordt gebruik gemaakt flexibele contracten.
8. Voor de begroting worden alleen de loonkosten en de vaste kosten geïndexeerd. De indexering zal worden gebaseerd op de prognose volgens de meest recente circulaire van de algemene uitkering. De aanpassing van de regiobijdragen voor deze kostenstijging is onvermijdelijk, tenzij deze kostenstijging ten laste zou worden gebracht van het werkbudget.
9. In 2020 wordt een beroep gedaan op de frictiereserve van € 30.000 voor de extra loonkosten (€ 30.000) van 2 medewerkers, die op basis van het Sociaal Plan salaris betaald krijgen op grond van hun functies en bijbehorende waardering van voor de transitie.

10. Parkstad heeft een sluitende begroting. De bijdragen van de gemeenten daarin zijn opgebouwd uit drie delen; deze zijn:
 - a. Een bedrag van € 2.700.000 (prijsspeil 2019) voor de kerntaken, de verplichting buitenring en de bedrijfsvoering;
 - b. Een bedrag van € 50.000 voor AG Charlemagne;
 - c. Een bedrag van € 1.026.498 voor Regionale Initiatieven. Dit is afwijkend van de Kadernota (€ 964.000) omdat eveneens bijdragen zijn opgenomen voor de nieuwe gemeenten Beekdaelen en de bijdragen zijn aangepast aan de nieuwe afspraken.
11. Daarnaast worden op grond van afspraken bijdragen gevraagd voor kosten van tijdelijke projecten, zoals het Zonnepanelenproject en Streetwise.
12. In 2020 nemen de gemeentelijke bijdragen toe met € 220.000 van wege de afloop van de tijdelijke dekking uit de frictiereserve van structurele kosten (besluit begroting 2018). Dit betrof uitbreiding van de formatie met 1 fte communicatie en 1 fte programma totaal € 180.000, alsmede het structureel maken van de kosten voor subsidieverwerving ad € 40.000. (voor nadere toelichting zie pagina 9)
13. PSL beschikte eind 2018 over een aantal medewerkers met een tijdelijke aanstelling waarvan de wettelijke termijnen op korte termijn zouden aflopen (de eerste per 1 januari 2019). Het opnieuw moeten werven van deze functies zou tot groot verlies aan expertise en extra kosten leiden. Bovendien getuigde het niet omzetten van een dergelijk contract in een vaste aanstelling volgens het DB Parkstad niet van goed werkgeverschap. Daarom heeft het DB op 7 november 2018 besloten de (bestaande) tijdelijke capaciteit, zijnde 3 fte, om te zetten in structurele formatie. Voor 2019 zouden de kosten ten laste van incidentele middelen worden gebracht, zoals projectgelden of het frictiebudget. Vanaf 2020 zouden de gemeentelijke bijdragen met € 298.000 worden verhoogd.
14. Eind 2018 was de bezetting van PSL onvoldoende om het bestaande takenpakket naar behoren te kunnen uitvoeren. Dit leidde tot een (te) hoge werkdruk en bracht beheersingsrisico's met zich mee (onvoldoende checks and balances). De organisatie diende op orde gebracht te worden, zodat een goede basis werd verkregen voor de uitvoering van de bestaande structurele taken. Bovendien is in het DB gesteld, dat om de 'wagon van de Regiodeal' succesvol aan de 'Parkstad trein' te kunnen koppelen, deze eerst op orde dient te zijn'. Daarom is in het DB van 7 november ingestemd met het inhuren van additionele 2,6 fte / €234.000. De gemeentelijke begrotingen mochten daarvoor niet worden belast. Besloten is dat de 2,6 fte via tijdelijke contracten (voor 2 jaar) mochten worden ingehuurd. De kosten zouden ten laste worden gebracht van het werkbudget Regiodeal (voormalige reserve EFRO). Aanvullend is besloten dat er in 2020 een takendiscussie moet worden gevoerd. Deze moet in ieder geval zijn afgerond vóórdat de 2 jaar van de tijdelijke contracten zijn afgelopen. De tijdelijke invulling wordt dan opnieuw bekeken.

-concept-

Samenvatting financieel beeld 2020-2023

Omschrijving ² (Bedragen x € 1.000)	Begroting		Meerjarenraming		
	Begroting 2019	2020	2021	2022	2023
Werkbudget voor kernactiviteiten	500	500	500	500	500
Subsidie lobby	40	40	40	40	40
Verplichtingen Buitenring	400	400	400	400	400
<u>Loonkosten kernformatie ³</u>	1.290	1.606	1.606	1.606	1.606
Loonkosten tijdelijke uitbreiding 2,6 fte		234			
<u>Materiële kosten bedrijfsvoering en huisvesting ⁴</u>	190	234	234	234	234
Kosten activiteiten	2.420	3.014	2.780	2.780	2.780
Bijdragen deelnemende gemeenten 2019	2.120	2.120			
Afloop tijdelijke dekking uit frictiereserve van structurele kosten		220			
Omzetten 3 tijdelijke contracten in vaste formatie		298			
Prijsindex op lonen en bedrijfsvoering		62			
		2.700	2.700	2.700	2.700
Bijdragen gemeenten flexibele schil / AG Charlemagne	50	50	50	50	50
Inzet reserve frictiekosten voor tijdelijke dekking structurele kosten	220				
Inzet reserve frictiekosten voor naijlen frictiekosten	30	30	30	30	30
Inzet procesgeld Regiodeal / oude EFRO gelden		234			
Dekking activiteiten	2.420	3.014	2.780	2.780	2.780
Saldo begroting	0	0	0	0	0

Verdeling van middelen	Begroting		Meerjarenraming		
	Begroting 2019	2020	2021	2022	2023
Bestemming regionaal deel Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling	2.933	2.933			
Regionaal deel Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling	2.933	2.933			
Saldo	0	0			

Verdeling van middelen	Begroting		Meerjarenraming		
	Begroting 2019	2020	2021	2022	2023
Regionale initiatieven	964	1.026	1.026	1.026	1.026
Bijdragen regionale initiatieven	964	1.026	1.026	1.026	1.026
Saldo	0	0	0	0	0

Projecten per 1 november 2018 (Bedragen x € 1.000)	1-nov-18
Projecten	-14.720
Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling deel Dagelijks Bestuur	-2.481
BDU	-2.938
Saldo	-20.139

² exclusief tijdelijke projecten en BDU.

³ de mutatie betreft de omzetting van drie tijdelijke contracten in vaste formatie € 298.000 minus € 40.000 voor dekking bedrijfsvoeringskosten, plus prijsindex op de lonen € 58.000.

⁴ De mutatie betreft extra dekking bedrijfsvoeringskosten van € 40.000 uit de € 298.000 plus prijsindex € 4.000

2. Kerntaken

De regionale samenwerking verloopt via twee sporen: de kersamenwerking 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.

In februari/maart 2014 is door de bestuursorganen van de 8 deelnemende gemeente (ieder voor zover het zijn bevoegdheid betreft) de nieuwe Gemeenschappelijke Regeling vastgesteld (en nog gewijzigd in het najaar 2015) in lijn met de besluitvorming van 28 oktober 2013 over de inrichting van de regionale samenwerking. De nieuwe 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.

Oplossen discrepanties

In juni 2015 is in het Dagelijks Bestuur verslag uitgebracht over de voortgang van de transformatie, waarmee eind 2013 was gestart. De conclusies waren dat:

- de implementatie van de nieuwe GR goed is verlopen en dat de nieuwe vorm van bestuurlijke samenwerking succesvol is;
- de aanpak van de financiële taakstelling volgens plan is verlopen;
- de afbouw van de organisatie voorspoediger is verlopen dan gepland;
- de overdracht en afbouw van de taken nauwelijks of niet lukt.

Uit deze tussenevaluatie bleek, dat de nieuwe vorm van samenwerken in de volle breedte als een succes wordt ervaren. De samenwerkingsvorm met bestuurscommissies wordt gekenmerkt als daadkrachtig en doortastend. Ook werd een aantal knelpunten gesignaleerd, waarbij werd gekozen voor een structurele oplossing:

- De discrepantie die vanaf het begin van de transitie was ontstaan tussen de taken op het gebied van promotie en acquisitie en van communicatie werd opgelost door de formatie uit te breiden met 1,0 fte.
- De onevenwichtigheid tussen de uitvoering van kerntaken en personele capaciteit mede veroorzaakt door het ineenschuiven van taken van programmanager economie en toerisme, directeur en secretaris van het bestuur in één persoon werd opgelost door de formatie met 1,0 fte programmamedewerker uit te breiden.

Tot 2020 worden de extra kosten incidenteel gedekt uit de reserve frictiegelden. Daarna zullen de extra kosten gedekt moeten worden uit een hogere bijdrage van de gemeenten.

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. Projecten gefinancierd met de decentralisatie uitkering bevolkingsdaling.
3. Regionale initiatieven.
4. Projecten passend binnen de Brede Doeluitkering.
5. Cofinanciering van kernactiviteiten.

-concept-

6. Kernformatie.

7. Financieringskosten en afschrijvingskosten Buitenring.

Het bijbehorend financieel beeld is weergegeven in onderstaand overzicht.

Omschrijving (Bedragen x € 1.000)	2019	2020	2021	2022	2023
Lasten					
Werkbudget kernactiviteiten	540	540	540	540	540
Projecten decentralisatie uitkering bevolkingsdaling	2.933	2.933			
Werkbudget Regiodeal					
Regionale initiatieven	968	1.026	1.026	1.026	1.026
BDU					
Cofinanciering projecten kernactiviteiten					
Kernformatie	867	1.168	1.168	1.168	1.168
Afschrijvingskosten Buitenring		240	240	240	240
Financieringskosten buitenring	139	128	117	106	95
DB Besluit "Organisatie op orde"		234			
Totale lasten	5.447	6.269	3.091	3.080	3.069
Baten					
Bijdragen Regionale initiatieven	968	1.026	1.026	1.026	1.026
Bijdrage BDU					
DB Besluit "Organisatie op orde"		234			
Totale baten	968	1.260	1.026	1.026	1.026
Exploitatieresultaat (=baten – lasten)	-4.479	-5.009	-2.065	-2.054	-2.043

Werkbudget kernactiviteiten

Voor de uitvoering van de kernthema's is in de begroting 2020 een werkbudget opgenomen van € 500.000. 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 procesondersteunend van aard.

Met ingang van 2018 is lobby inzake subsidieverwerving structureel toegevoegd aan de kernactiviteiten. In lijn daarmee is het werkbudget in 2018 structureel verhoogd met € 40.000 ten opzichte van 2017. Met daarbij als kanttekening dat de toename in de jaren 2018 en 2019 gedekt worden uit de reserve frictiegelden.

In de begroting is het werkbudget een ongesplitst bedrag. Op basis van het jaarplan 2020 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 2020.

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 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.

Momenteel wordt onderzoek gedaan naar een andere wijze van toekenning c.q. besteding van de gelden voor 2019 en 2020.

-concept-

Werkbudget Regiodeal

In 2018 is een werkbudget Regiodeal geïntroduceerd (jaarplan 2018). Het voor 2018 beschikbare bedrag was € 859.000 en werd gedekt uit de voormalige EFRO programmareserve. In 2018 is besloten hiervan voor de jaren 2019 en 2020 € 234.000 per jaar te gebruiken voor het aantrekken van 2,6 fte extra capaciteit. Het restant wordt ingezet in 2019 en verder.

Regionale initiatieven

De Regionale Initiatieven zijn gemeentelijke initiatieven en taken waarvan in het verleden met de gemeenten is afgesproken dat de uitbetaling daarvan via Parkstad Limburg loopt. Het betreft de financiering van BTM, het Starterscentrum, het Routebureau, VVV Zuid-Limburg en het Vestigingenregister. 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 2015 is aan de hand van een brief van de gemeente Onderbanken over het beëindigen van de bijdragen ten behoeve van BTM, het Vestigingenregister en het Starterscentrum in de bestuurscommissie Economie en Toerisme een discussie gevoerd over de wijze waarop gemeenten zouden kunnen besluiten terug te komen op eerdere afspraken ten aanzien van de regionale initiatieven. Eenzelfde discussie is op 14 maart jl. wederom binnen het Dagelijks Bestuur gevoerd, waarbij geconcludeerd werd dat dit een ongewenste ontwikkeling is en dat de regionale initiatieven aan de kernagenda toegevoegd dienen te worden. Middels vaststelling van deze begroting wordt hier gevolg aan gegeven.

In de bestuurscommissie Economie zullen de rol van PSL inzake de regionale initiatieven en de bijdragen van de Gemeenten opnieuw tegen het licht gehouden worden. De uitkomsten worden verwerkt in het jaarplan 2020.

In de begroting 2020 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	VVV	Starters- centrum	Uitvoerings- programma Toerisme	Totaal
Brunssum	8.898	4.517	2.463	7.122	63.479	12.422	2.519	101.420
Heerlen	25.773	13.085	9.846	20.709	242.240	38.200	9.353	359.205
Kerkrade	14.391	7.306	4.795	10.787	162.998	20.147	4.678	225.102
Landgraaf	8.831	4.483	6.265	8.881	125.966	16.540	5.510	176.476
Simpelveld	1.074	546	1.293	3.543	21.100	4.646	1.214	33.416
Voerendaal	1.308	664	1.002	4.488	17.981	5.452	1.042	31.937
Beekdaelen:	4.726	2.399	1.815	11.512	60.916	15.824	1.750	98.942
<i>Nuth</i>	4.726	2.399	1.153	5.127	25.329	6.685	1.067	46.485
<i>Onderbanken</i>	PM	PM	662	2.473	16339	3456	683	23.613
<i>Schinnen</i>	PM	PM	PM	3.913	19248	5683	PM	28.844
Totaal	65.000	33.000	27.479	67.042	694.680	113.231	26.066	1.026.498
		Nog te verhogen met BTW	Nog te verhogen met BTW	Nog te verhogen met BTW	Nog te verhogen met BTW			

De bijdragen aan BTM en het Uitvoeringsprogramma toerisme zijn identiek aan de bijdragen in 2019.

-concept-

In 2017 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 VVV is gebaseerd op het convenant voor de subsidiëring in de periode 2017-2020. De bijdrage aan het Routebureau is gebaseerd op de bijdrage 2018-2019, geïndexeerd met 2% conform de indexering van de VVV.

De bijdrage aan het Starterscentrum is gebaseerd op € 0,44 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.

Projecten BDU

De baten en lasten verband houdende met de BDU c.q. de provinciale mobiliteitssubsidies zijn – in afwachting van resterende (eind)beschikkingen van de provincie voor 2020 – pro memorie geraamd.

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 verloopt via deze post. Indien middelen beschikbaar komen worden de extra baten en lasten via een tussentijdse begrotingswijzigingen (bij voorkeur via de bestuursrapportage) opgenomen in de begroting.

Kernformatie

De kernformatie bestaat sinds 1 januari 2019 uit 16,7 fte. In 2020 wordt geen wijziging voorzien. In lijn met de wijzigingen van de BBV is met ingang van 2018 de totale formatie van Parkstad (totaal 16,7 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 2019 en 2020.

Omschrijving	Begroting 2019		Begroting 2020	
	x 1,0 fte	x € 1.000	x 1,0 fte	x € 1.000
Kernformatie programma's	8,9	837	11,9	1.138
Kosten sociaal plan		30		30
Totaal kernformatie programma's Parkstadbureau	8,9	867	11,9	1.168

In de berekening van de loonkosten is uitgegaan van een loonkostenstijging van totaal 4,1% ten opzichte van de begroting 2019. Deze stijging bestaat uit een nacalculatie over 2019 van 0,9% en een geraamde loonkostenstijging in 2020 van 3,2%. De toelichting daarvan is opgenomen in het hoofdstuk bedrijfsvoering. Gelet op de relatief geringe omvang van de begroting van Parkstad kan een dergelijke autonome stijging niet binnen de begroting van Parkstad worden gecompenseerd zonder dat het werkbudget voor kernactiviteiten zou worden verlaagd.

De berekening van de loonkostenstijging is gebaseerd op de gegevens in de septembercirculaire 2018. De loonkostenstijging maakt onderdeel uit van de nominale aanpassingen van het gemeentefonds, waarvoor de gemeenten worden gecompenseerd.

In 2019 en 2020 (en ook voor latere jaren) wordt een beroep gedaan op de reserve frictiegelden voor de afdekking van de 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. Deze kosten worden in 2020 geraamd op € 30.000.

Financiering Buitenring

Deze rentelasten hebben betrekking op de rentekosten van de lening voor het aandeel van Parkstad in de financiering van de Buitenring. Deze rentekosten (in 2020: € 128.000) worden gedekt uit de reserve Buitenring.

-concept-

In de reserve Buitenring wordt jaarlijks een bedrag gestort van € 400.000. Hieruit worden met ingang van 2019 ook de afschrijvingskosten gedekt.

DB Besluit "Organisatie op orde"

Eind 2018 was de bezetting van PSL onvoldoende om het **bestaande** takenpakket naar behoren te kunnen uitvoeren. Dit leidde tot een (te) hoge werkdruk en bracht beheersingsrisico's met zich mee (onvoldoende checks and balances). Daarom is in het DB van 7 november ingestemd met het inhuren van additionele 2,6 fte/€234.000. Onder te verdelen in: € 88.000 1 fte tijdelijke medewerker programma's, 1,6 fte tijdelijke medewerkers overhead € 117.000 en € 29.000 dekking bedrijfsvoeringskosten. De gemeentelijke begrotingen mochten daarvoor niet worden belast. Besloten is dat de 2,6 fte via tijdelijke contracten (voor 2 jaar: 2019 en 2020) mochten worden ingehuurd. De kosten zouden ten laste worden gebracht van het werkbudget Regiodeal (voormalige reserve EFRO). Aanvullend is besloten dat er in 2020 een takendiscussie moet worden gevoerd. De tijdelijke invulling wordt dan opnieuw bekeken.

3. 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. De voortzetting van de samenwerking in de AG Charlemagne was het eerste onderwerp dat zich aandiende als mogelijk onderwerp voor de flexibele schil.

AG Charlemagne

Sinds de oprichting in 2012 participeert Stadsregio Parkstad in de Arbeitsgemeinschaft Charlemagne Grensregio, een samenwerkingsverband met deelnemers uit de Duitse, Belgische en Nederlandse grensregio. De speerpunten voor de Arbeitsgemeinschaft zijn arbeidsmarkt, economie en infrastructuur. De participatie levert een meerwaarde op voor Parkstad en de Parkstadgemeenten onder andere door het onderhouden van het grensoverschrijdende netwerk en het gezamenlijk optrekken bij lobby- en promotie activiteiten. De projecten en werkzaamheden binnen deze thema's kunnen zeer divers zijn.

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 de AG Charlemagne bedraagt jaarlijks € 50.000 en wordt conform de afspraken doorberekend aan de gemeenten volgens de gebruikelijke verdeelsleutel van gemeentelijke bijdragen aan Parkstad Limburg.

De verdeling van de bijdragen van de gemeenten in 2020 is als volgt:

Gemeente	Verdeelsleutel Aandeel gemeente	Begroting 2020 incl. Beekdaelen x € 1
Beekdaelen		5.505
Nuth	4.62%	
Onderbanken	2.56%	
Schinnen	3.82%	
Brunssum	11.02%	5.512
Heerlen	39.01%	19.505
Kerkrade	18.64%	9.319
Landgraaf	13.33%	6.667
Simpelveld	3.35%	1.673
Voerendaal	3.64%	1.819
Totaal	100.00%	50.000

Projectenfinanciering door derden

Bij de start van de nieuwe vorm van regionale samenwerking in 2014 werd ervan uitgegaan, dat Parkstad zelf vrijwel geen projecten meer zou uitvoeren. Inmiddels loopt een aantal projecten op initiatief van de bestuurscommissies, die volledig gefinancierd worden door (een deel van) de gemeenten of door derden. Voorbeelden zijn Streetwise en het project Zonnepanelen. Deze projecten worden verantwoord op het programma Flexibele Schil. De beschikbaar gestelde middelen en de toevoeging aan de projectbudgetten worden via tussentijdse begrotingswijzigingen opgenomen in de begroting.

-concept-

Omschrijving (Bedragen x € 1.000)	2018	2019	2020	2021	2022
Lasten					
➤ AG Charlemagne	50	50	50	50	50
Totale lasten	50	50	50	50	50
Baten					
➤ Bijdragen gemeenten aan Flexibele Schil	50	50	50	50	50
Totale baten	50	50	50	50	50
Exploitatieresultaat (=baten – lasten)	0	0	0	0	0

4. 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

Conform deze indeling worden op dit onderdeel van de begroting de kosten geraamd. Hierbij wordt de directeur voor 0,5 fte gerekend tot de overhead.

Personele overhead

De formatie van het onderdeel overhead bestaat in 2020 4,8 fte. Dit is gelijk aan de begroting 2019.

In de begroting 2019 was een bedrag aan kosten formatie overhead opgenomen van € 373.000. In 2020 wordt dat € 388.000, inclusief een bijstelling voor de autonome loonkostenstijging in de periode 2018-2020. In onderstaande tabellen worden de verschillen toegelicht.

Omschrijving	x 1,0 fte	x € 1.000
Kernformatie overhead 2019	4,8	373
Loonkostenstijging (nacalculatie 2019)		3
Loonkostenstijging 2020		12
Totaal kernformatie overhead Parkstadbureau 2020	4,8	388

Indexering loonkosten

De indexering van de loonkosten is gebaseerd op de gegevens in de septembercirculaire van 2018. Volgens pagina 38 van de septembercirculaire 2018 wordt de loonkostenstijging bij de overheid in 2019 geraamd op 2,9 %. In de begroting 2019 van Parkstad is gerekend met 2,0%. Om structureel in de pas te blijven lopen met de onvermijdelijke kostenontwikkeling dient over 2019 een correctie plaats te vinden van 0,9 % op het loonkostenbudget.

Voor 2020 wordt gerekend met een autonome loonkostenstijging 3,2 %. Samen met de correctie over 2019 komt dit meer op een bijstelling van de raming van de loonkosten met 4,1 % louter op basis van de autonomen loonkostenontwikkeling. De totale indexering op de loonkosten bedraagt € 58.000.

-concept-

Bedrijfsvoering / PIOFAH

Voor het onderdeel materiële kosten bedrijfsvoering was in 2019 een budget opgenomen van € 190.000. In onderstaande tabel is aangegeven welke aanpassingen hebben plaatsgevonden ten behoeve van de raming in 2020. (Bedragen na aftrek van circa € 40.000 aan tijdelijke extern gefinancierde projecten en werkbudget Regiodeal a.g.v. DB Besluit "Organisatie op orde".)

Omschrijving	2019 x € 1.000	2020 x € 1.000
Budget materiële kosten bedrijfsvoering voorgaand jaar	256	190
Verlaging budget i.v.m. omzetting inhuur naar dienstverband	-70	Nvt
Verhoging budget materiële kosten n.a.v. DB Besluit Organisatie op orde		40
Nacalculatiekostenstijging 2018 (0,6%)	1	
Geraamde kostenstijging 2019 1,4% resp. nacalculatiekostenstijging 2019	3	0
Geraamde kostenstijging 2020 1,5%		4
Totaal budget bedrijfsvoering	190	234

Indexering materiële kosten

Voor de bedrijfsvoering (de materiële kosten van de overhead) is een indexering toegepast van 1,7%. Dit bedrag bestaat uit een nacalculatie over 2019 van 0,2% en 1,5% als calculatie voor 2020. De nacalculatie is het verschil tussen de indexering in 2019 in de begroting 2019 (was 1,4 % en de meest actuele raming van het CPB zoals weergegeven in de septembercirculaire van september 2018 pagina 38 (nu geraamd op 1,6%). Voor 2020 is het geraamde prijsstijgingspercentage van 1,5% aangehouden. De totale indexering op de materiële kosten bedraagt € 4.000. De indexering van de loonkosten en de materiële kosten van de bedrijfsvoering is onvermijdelijk vanwege cao-afspraken en contractenafspraken.

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

Omschrijving (Bedragen x € 1.000)	2019	2020	2021	2022
Exploitatielasten				
➤ Kosten kernformatie overhead	373	388	388	388
Parkstadbureau				
➤ Bedrijfsvoering / PIOFAH	190	234	234	234
Totale lasten	563	622	622	622
Totale baten	0	0	0	0
Exploitatieresultaat (=baten – lasten)	-563	-622	-622	-622

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 maart 2014/januari 2016 – plaats aan de hand van de meest recent vastgestelde Algemene Uitkering. Voor de begroting 2020 is dat de Algemene Uitkering 2015. De vaststelling van de Algemene Uitkering 2016 is uitgesteld. De gemeentelijke bijdragen zijn – op basis van de Algemene Uitkering 2015 - ook doorgerekend voor de jaren 2021-2023.

Gemeente	Begroting 2019 x € 1.000	Verdeelsleutel 2020=2019		Begroting 2020 incl oude PL gemeenten x € 1.000	Begroting 2020 na aanpassing x € 1.000	Verdeelsleutel 2020=2019		Begroting 2020 incl Beekdaele x € 1.000	Meerjarenraming 2021-2023 x € 1.000		
		AU 2015 Basis	Aandeel gemeente			AU 2015 Basis	Aandeel gemeente		2021	2022	2023
Beekdaelen					202			297	297	297	297
Nuth	102	8.470	4,81%	130		8.470	4,62%				
Onderbanken	57	4.698	2,67%	72		4.698	2,56%				
Schinnen						7.000	3,82%				
Brunssum	243	20.192	11,46%	309	309	20.192	11,02%	298	298	298	298
Heerlen	860	71.456	40,56%	1.095	1.095	71.456	39,01%	1.053	1.053	1.053	1.053
Kerkrade	411	34.142	19,38%	523	523	34.142	18,64%	503	503	503	503
Landgraaf	294	24.424	13,86%	374	374	24.424	13,33%	360	360	360	360
Simpelveld	74	6.129	3,48%	94	94	6.129	3,35%	90	90	90	90
Voerendaal	80	6.665	3,78%	102	102	6.665	3,64%	98	98	98	98
Totaal	2.121	176.176	100,00%	2.700	2.700	183.176	100,00%	2.700	2.700	2.700	2.700

Decentralisatie Uitkering bevolkingsdaling

Tot de algemene dekkingsmiddelen wordt ook gerekend het aandeel van de Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling, dat via Parkstad loopt.

De gemeente Heerlen ontvangt deze uitkering namens de krimpregio Parkstad. Heerlen stort het regionale deel van deze middelen door naar Parkstad en de ponds/ponds gewijze beschikbare middelen door naar de gemeenten. Het regionale deel ad € 2.933.000 per jaar is tot en met 2020 opgenomen in de begroting van Parkstad. Er wordt onderzoek gedaan naar een andere wijze van toekenning c.q. besteding van de gelden voor 2019 en 2020.

Totaal overzicht

De algemene dekkingsmiddelen zien er samengevat als volgt uit:

Omschrijving (Bedragen x € 1.000)	2019	2020	2021	2022	2023
Totale lasten	0	0	0	0	0
Baten					
Regiobijdragen gemeenten	2.120	2.700	2.700	2.700	2.700
Aandeel regio in Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling	2.933	2.933			
Totale baten	5.053	5.633	2.700	2.700	2.700
Exploitatieresultaat (=baten – lasten)	5.053	5.633	2.700	2.700	2.700

6. Mutaties reserves

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

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 hierin € 0,4 miljoen gestort en worden de rentekosten van de daarvoor aangegane lening en de afschrijvingskosten onttrokken. Het bedrag van € 7,2 miljoen wordt afgeschreven in 30 jaar sinds in gebruikname van de buitenring (2019). Dit is € 240.000 per jaar. De rentekosten bedragen in 2020 € 128.000. De laatste storting in de reserve is voorzien in 2030.

Frictiereserve

In 2020 worden de volgende 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 € 30.000 per jaar. Deze kosten lopen maximaal door tot het vertrek van deze medewerkers als gevolg van het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd.

Reserve werkbudget Algemeen Bestuur

Het is staand beleid om programmagelden, die in enig jaar niet worden besteed, beschikbaar te houden voor programma-activiteiten in het daaropvolgende jaar. In overeenstemming hiermee heeft het algemeen bestuur op 12 oktober 2016 besloten:

1. tot het instellen van een reserve werkbudget Algemeen Bestuur (en de afzonderlijke reserves per bestuurscommissies op te heffen);
2. de in enig jaar niet bestemde middelen van de werkbudgetten van de bestuurscommissies en het dagelijks bestuur toe te voegen aan de reserve werkbudget Algemeen Bestuur.

Mutaties reserves (Bedragen x € 1.000)	2019	2020	2021	2022	2022
Stortingen in reserves					
Reserve Ringwegen	400	400	400	400	400
Totale stortingen	400	400	400	400	400
Onttrekkingen aan reserves					
Reserve Ringwegen rente	139	128	117	106	95
Reserve ringwegen afschrijvingen		240	240	240	240
Frictiereserve	250	30	30	30	30
Reserve werkbudgetten Algemeen Bestuur					
Totale onttrekkingen	389	398	387	376	365
Saldo van onttrekkingen en stortingen	-11	-2	-13	-24	-35

7. Geconsolideerde begroting

De programma's en onderdelen bij elkaar opgeteld geeft de geconsolideerde begroting 2020 en de meerjarenramingen voor 2021-2023. De geconsolideerde begroting 2020 is het budgetniveau dat het algemeen bestuur vaststelt bij de vaststelling van de begroting 2020.

Omschrijving (Bedragen x € 1.000)	2019	2020	2021	2022	2023
Lasten programma's					
➤ Programma kerntaken	5.447	6.269	3.091	3.080	3.069
➤ Programma flexibele schil (incl. DB besluit "Organisatie op orde")	50	50	50	50	50
Totale lasten programma's	5.497	6.319	3.141	3.130	3.119
Baten programma's					
➤ Programma kerntaken	968	1.260	1.026	1.026	1.026
➤ Programma flexibele schil (incl. DB besluit "Organisatie op orde")	50	50	50	50	50
Totale baten programma's	1.018	1.310	1.076	1.076	1.076
Exploitatieresultaat (=baten – lasten) programma's	-4.479	-5.009	-2.065	-2.054	-2.043
Lasten divers:					
➤ Algemene dekkingsmiddelen					
➤ Overhead	563	622	622	622	622
➤ Vennootschapsbelasting					
➤ Onvoorzien					
Totale lasten divers	563	622	622	622	622
Baten divers					
➤ Algemene dekkingsmiddelen	5.053	5.633	2.700	2.700	2.700
➤ Overhead					
➤ Vennootschapsbelasting					
➤ Onvoorzien					
Totale baten divers	5.053	5.633	2.700	2.700	2.700
Exploitatieresultaat (=baten – lasten) divers	4.490	5.011	2.078	2.078	2.078
Exploitatieresultaat (=baten – lasten) totaal	11	2	13	24	35
Stortingen in reserves					
➤ Reserve Ringwegen	400	400	400	400	400
Onttrekkingen aan reserves					
➤ Reserve Ringwegen	139	368	357	346	335
➤ Frictiereserve	250	30	30	30	30
Begrotingsresultaat	0	0	0	0	0

Voor het verkrijgen van een goed inzicht in de mate waarin de begroting reëel en structureel in evenwicht is in bijlage 1 een uitsplitsing gemaakt in de structurele en incidentele lasten, baten en reservemutaties. Samengevat komt dit erop neer dat in 2020 tot en met 2023 is van een structureel sluitende begroting.

Omschrijving (Bedragen x € 1.000)	2019	2020	2021	2022	2023
Begrotingsresultaat structureel	-220	0	0	0	0
Begrotingsresultaat incidenteel	220	0	0	0	0
Begrotingsresultaat totaal	0	0	0	0	0

8. Paragrafen

a. Weerstandsvermogen / Reserves en Voorzieningen

In deze paragraaf wordt ingegaan op de verwachte ontwikkeling van de reserves en voorzieningen en zijn de voorgeschreven financiële kengetallen opgenomen.

Reserves

In onderstaande tabel zijn de vermoedelijke saldi en de mutaties van de reserves opgenomen voor de jaren 2019 en 2020 (bedragen x € 1.000).

Omschrijving (Bedragen x € 1.000)	Saldo	Vermoedelijke mutaties 2019		Saldo	Vermoedelijke mutaties 2020		Saldo
	31-12-2018	Toevoeging	Onttrekking	31-12-2019	Toevoeging	Onttrekking	31-12-2020
Algemene Reserves							
Algemene reserve Parkstad	115			115			115
Saldo van baten en lasten 2018	17		17	0			0
Totaal algemene reserves	132	0	17	115	0	0	115
Bestemmingsreserves							
DU Bevolkingsdaling	0		0	0			0
Egalisatiereserve	62			62			62
frictiekosten GBRD							
Frictiegelden Parkstad	525		322	203		30	173
Grensoverschrijdende samenwerking	8			8			8
Ringwegen	3.473	400	379	3.494	400	367	3.527
Stortplaatsen	65			65			65
Werkbudget Algemeen Bestuur	14	49		63			63
Werkgelegenheidsfonds	36			36			36
Totale bestemmingsreserves	4.182	449	701	3.930	400	397	3.933
Totaal Eigen vermogen	4.314	449	718	4.045	400	397	4.048

Algemene Reserves

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 2018 wordt bij de definitieve vaststelling van de jaarstukken 2018 een besluit genomen. Het voorstel tot resultaatbestemming uit de voorlopige jaarstukken wordt verwerkt in de bovenstaande tabel.

-concept-

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 frictiegelden 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 frictiebudgetten 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 2018 is naar verwachting € 525.000. In het voorstel tot resultaatbestemming 2018 wordt voorgesteld voor de dekking van het resultaat € 32.000 ten laste van de reserve te brengen. Na verwerking daarvan bedraagt het saldo ultimo 2018 € 493.000.

In het jaarverslag 2018 (paragraaf 8 Reserves) is berekend dat na 2018 nog een bedrag van € 375.000 nodig is om de meerjarige risico's en de incidentele kosten af te dekken. Het voornemen is eind 2019 de balans op te maken en een besluit te nemen over de dan nog beschikbare middelen, rekening houdend met de resterende risico's.

Reserve werkbudget Algemeen Bestuur

Door het algemeen bestuur is op 12 oktober 2016 besloten:

1. tot het instellen van een reserve werkbudget Algemeen Bestuur;
2. de in enig jaar niet bestemde middelen van de werkbudgetten van de bestuurscommissies en het dagelijks bestuur toe te voegen aan de reserve werkbudget Algemeen Bestuur.

In het jaarplan 2019 zijn de middelen vrijwel volledig ingezet voor de dekking van de activiteiten van de bestuurscommissies en het dagelijks bestuur.

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 hierin € 0,4 miljoen gestort en de rentekosten van de daarvoor aangegane lening onttrokken. Vanaf het moment dat de Buitenring is opgeleverd (2019) worden ook de afschrijvingen van de bijdrage ten laste van de reserve gebracht.

Reserve DU bevolkingsdaling

Deze reserve dient ter egalisatie van de in enig jaar beschikbaar gestelde middelen en de daadwerkelijke toekenningen.

Meerjarige ontwikkeling reserves

Aan het begin van 2020 is de verwachte omvang van de bestemmingsreserves € 4,0 miljoen. De reserve Ringwegen is het grootst met een saldo van € 3,5 miljoen. Het vermoedelijk verloop van de reserves in meerjarig perspectief is als volgt:

Soort Reserve (Bedragen x € 1.000)	Vermoedelijk saldo				
	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023
Algemene reserves	115	115	115	115	115
Bestemmingsreserves	3.930	3.933	3.946	3.970	4.005
Totaal Eigen vermogen	4.045	4.048	4.061	4.086	4.121

-concept-

De toename van de reservepositie na 2020 is vrijwel volledig toe te schrijven aan de netto toevoeging aan de reserve ringwegen. Daarnaast is er nog een jaarlijkse onttrekking van € 30.000 aan de reserve frictiegelden voor de dekking van de kosten van het sociaal plan,

Voorzieningen

Het niveau van de voorzieningen bedraagt naar verwachting € 102.000 aan het begin van het begrotingsjaar 2019. Het grootste deel ervan (€ 96.000) heeft betrekking op de afwikkeling GBRD.

Tabel Voorzieningen in 2019 en 2020 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving (Bedragen x € 1.000)	Saldo	Vermoedelijke mutaties 2019		Saldo	Vermoedelijke mutaties 2020		Saldo
	31-12-2018	Toe- voeging	Ont- trekking	31-12-2019	Toe- voeging	Ont- trekking	31-12-2020
Instandhouding financieel systeem	6		6	0			0
Voormalig personeel GBRD	96		40	56		40	16
Totaal voorzieningen	102	0	46	56	0	40	16

De voorziening instandhouding financieel systeem wordt in 2019 aangewend voor na-ijlende kosten van het nieuwe financiële systemen.

De voorziening voormalig personeel GBRD loopt tot de afwikkeling van WW-verplichtingen in 2021.

Financiële kengetallen

Met ingang van de jaarrekening 2016 / begroting 2018 dient in de paragraaf weerstandsvermogen / reserves en voorzieningen 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. Grondexploitatie;
4. Structurele exploitatieruimte;
5. Belastingcapaciteit.

De kengetallen grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn voor Parkstad niet aan de orde. De drie relevante kengetallen worden hieronder weergegeven.

Kengetal	Jaarrekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Netto schuldquote	79,1%	58,9%	77,5%
Solvabiliteitsratio	42,2%	46,7%	41,7%
Structurele exploitatie	101%	100%	99%

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.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin Parkstad 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%. Parkstad zit daar ruim boven.

-concept-

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 en baten 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.

b. Risico's en risicomanagement

Dat de deelnemende gemeenten uiteindelijk risicodragers 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 die op 19 december 2011 door de Parkstadraad is goedgekeurd is leidraad voor het risicomanagement. De volgende risico's hebben in het risicomanagement bijzondere aandacht:

1. Bedrijfsvoering;
2. Inzet personele capaciteit op door derden gefinancierde projecten.

Bedrijfsvoering

De kosten voor de materiële kosten voor de bedrijfsvoering liggen circa € 40.000 hoger dan het structureel beschikbare budget van € 234.000, dat beschikbaar is via de regiobijdragen. Dit budget is € 44.000 hoger dan in voorgaande jaren a.g.v. het DB Besluit Organisatie op orde van 7 november 2018. Gezien de prijsontwikkelingen en de voorziene groei van het activiteitsniveau is ook het nieuwe budget aan de krappe kant. Voor de jaren 2019-2021 is een prognose gemaakt van de overhead die aan (gedeeltelijk) extern gefinancierde projecten kan worden doorberekend. Het gaat dan om projecten als Streetwise, Administratieve ontzorging zonnepanelen en Super Circular Estate (voorheen Superlocal geheten) en het werkbudget Regiodeal voor 2019 en 2020 (€ 29.000) op basis van het DB besluit Organisatie op orde. Naar verwachting kan het structurele tekort op de bedrijfsvoering tot en met 2020 worden opgelost met de doorbelasting van overheadkosten aan deze tijdelijke projecten.

Hierbij blijft het risico dat als op enig moment de dekking (gedeeltelijk) wegvalt er sprake is van een ongedekt tekort.

Het uitvoeren van door derden gefinancierde projecten vergroot het draagvlak voor de dekking van de vaste kosten voor de bedrijfsvoering. Dit is voor de deelnemende gemeenten financieel aantrekkelijk. Immers derden betalen mee aan de robuustheid van de basisvoorzieningen op het terrein van huisvesting, ict, facilities, administratie en hrm. Het uitgangspunt voor Parkstad is dat (uitgaande van het huidige takenpakket) voorkomen moet worden dat er een extra beroep op de gemeenten moet worden gedaan om de robuustheid van de bedrijfsvoering te waarborgen.

Inzet personele capaciteit op door derden gefinancierde projecten

Eind 2018 is door het DB besloten om de contracten van 3 tijdelijke medewerkers om te zetten naar vaste contracten, omdat de wettelijke termijnen voor tijdelijke contracten afliepen.

Er wordt nog beperkt gebruik gemaakt van tijdelijke contracten of inhuur voor projecten c.q. voor de vervanging van eigen personele capaciteit indien deze (gedeeltelijk) wordt ingezet voor extern gefinancierde projecten. Het risico van tijdelijke contracten is dat er wettelijke regels zijn die het onmogelijk maken voor een langere periode tijdelijke contracten aan te bieden. Hierdoor is er sprake van het gevaar van discontinuïteit van deskundigheid en van expertise en kan ook gesproken worden van kosteninefficiëntie bij beëindiging van het contract.

In november 2018 is verder door het DB besloten om 2,6 fte tijdelijke capaciteitsuitbreiding goed te keuren voor een maximum van 2 jaren. (De kosten ad € 234.000 per jaar worden ten laste gebracht van het werkbudget Regiodeal.) Deze extra capaciteit dient om het reguliere takenpakket naar behoren uit te kunnen blijven voeren. Na deze 2 jaren dient de capaciteit opnieuw bezien te worden gerelateerd aan de takendiscussie. Ook hier is er

-concept-

sprake van het gevaar van discontinuïteit van deskundigheid en van expertise en kosteninefficiëntie. Ook bij de dekking van kosten voor personeel met incidentele projecten bestaat het risico van een tijdelijke discrepantie (i.c. een tekort) tussen kosten en baten, omdat bij het wegvallen van de projectgelden de formatie niet meteen teruggebracht kan worden als gevolg van het verlies van deskundigheid.

c. 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 saldobeleer, liquiditeitsbeheer, financiering, uitzetting van gelden en renterisicobeheer. Parkstad 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. Deze norm bedraagt 8,2 % van het begrotingstotaal aan lasten vóór bestemming, dus met uitzondering van stortingen in reserves.

Berekening Kasgeldlimiet	2020
Omvang begroting 2020	€ 6,9 miljoen
Toegestane kasgeldlimiet %	8,5%
Toegestane kasgeldlimiet 2018	€ 587.000

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 2020 tot en met 2023 wordt geen renteherziening of herfinanciering van lopende leningen verwacht. Parkstad zal in 2020 en de daaropvolgende jaren de renterisiconorm dus niet overschrijden.

De vaste schuld van Parkstad heeft uitsluitend betrekking op de voorfinanciering van de Buitenring. De omvang van de lening is per 1-1-2020 € 3,3 miljoen en daalt in de periode tot ultimo 2025 tot ruim € 2 miljoen. De renterisiconorm wordt berekend over de vaste schuld.

Berekening Renterisiconorm	1-1-2020
Stand van de vaste schuld per 1-1-2020	€ 3,3 miljoen
Renterisiconorm in %	20%
Renterisiconorm 2020	€ 660.000

Gelet op het feit dat in 2020 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

-concept-

'spaarsaldo' bij de schatkist is vooralsnog nagenoeg nihil. De maximaal toegestane liquiditeit op de eigen rekening van Parkstad in 220 is als gevolg van de regels van het Schatkistbankieren € 250.000. 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 treasury statuut, bestaat daardoor voortaan uit het uitvoeren van het Schatkistbankieren. In 2020 zullen financiële middelen in relatie tot de besluitvorming over (de financiering van) projecten via de Schatkist moeten worden afgeroepen.

EMU-Saldo

Conform artikel 19 van het BBV dient een gemeenschappelijke regeling in de begroting een presentatie te geven van het EMU-saldo. Het EMU-saldo (begrotingssaldo) is het verschil tussen de inkomsten en de uitgaven van de overheid (de Rijksoverheid, sociale fondsen en de decentrale overheden) van een bepaald land in een bepaald jaar. Er kan een tekort of een overschot op de begroting zijn. Decentrale overheden dienen het EMU-saldo te berekenen, zodat op macro niveau het EMU saldo voor Nederland kan worden bepaald. Het EMU saldo van de Stadsregio Parkstad Limburg voor de begroting 2019 is in het volgende overzicht berekend.

	EMU Saldo (bedragen x € 1.000)	2019	2020	2021	2022	2023
+1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17).	11	2	13	24	35
+2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie.	0	0	0	0	0
+3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie.	0	0	0	0	0
-4	Investerings 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	11	2	13	24	35

-concept-

Besluit

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 2020 en de meerjarenramingen 2021-2023 van de Stadsregio Parkstad Limburg vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 3 juli 2019.

Bijlage 1 Kadernota 2020

KADERNOTA Begroting 2020 Parkstad Limburg

(Algemene financiële en beleidsmatige kaders 2020-2023)

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 begroting.

Tot en met 2017 heeft Parkstad hieraan in technische zin voldaan door de financiële en beleidsmatige uitgangspunten (als voorloper van de Kadernota) expliciet op te nemen in de begroting en deze stukken vóór 15 april aan te bieden aan de gemeenteraden.

Deze landelijke ontwikkeling om de kaderstellende en controlerende rol van de gemeenteraden ten aanzien van samenwerkingsverbanden te versterken is door de Parkstadgemeenten gezamenlijk opgepakt en is uitgewerkt in de werkgroep “Zo doen wij dat in Parkstad”. Hierin draaide de Stadsregio Parkstad Limburg mee als pilot. Met de werkgroep is afgesproken dat Stadsregio Parkstad ruimschoots voor de aanbidding van de begroting van Parkstad de gemeenteraden informeert over de algemene financiële en beleidsmatige kaders in het daarop volgende kalenderjaar. Met deze Kadernota wordt daar voor de tweede keer invulling aan gegeven.

De samenwerking en governance binnen Stadsregio Parkstad

De uitgangspunten voor de regionale samenwerking binnen de Gemeenschappelijke Regeling Stadsregio Parkstad zijn vastgelegd in de besluitvorming door de raden van de acht deelnemende gemeenten op 28 oktober 2013. Deze uitgangspunten betreffen de Ontwikkelagenda, de bestuurlijke inrichting, het Regiobureau en de met deze samenwerking samenhangende financiën. In de regionale samenwerking is een cruciale rol weggelegd voor de vier bestuurscommissies, samengesteld uit de portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten. De bestuurscommissies zijn gegroepeerd rondom de vier kernthema's:

- Wonen en herstructurering
- Ruimte (incl. energietransitie en duurzaamheid)
- Mobiliteit
- Economie en toerisme

Het dagelijks bestuur is primair verantwoordelijk voor de organisatie van de regionale samenwerking in Parkstadverband (governance), regio- en grensoverschrijdende samenwerking, bestuurscommissies overstijgende aangelegenheden, regiobijdragen, verdeling van middelen en de bedrijfsvoering. Het regiobureau faciliteert de bestuurscommissies en het dagelijks bestuur / algemeen bestuur, zowel inhoudelijk als logistiek en heeft daarvoor structureel middelen beschikbaar via de regiobijdragen.

Ontwikkelingen die van invloed kunnen zijn op de taakopdracht aan Parkstad in 2020

Een aantal externe ontwikkelingen kan van invloed zijn op de taakopdracht aan Parkstad en daardoor op de financiering van activiteiten van Parkstad. De mogelijke effecten daarvan op de begroting 2020 en volgende jaren zijn nog ongewis, waarop hier nog geen voorschot kan worden genomen.

Deze ontwikkelingen zijn:

- De gemeentelijke herindeling van Nuth, Onderbanken en Schinnen in de nieuwe gemeente Beekdaalen. Hierdoor verandert het bestuurlijke landschap van de regionale samenwerking binnen Parkstad.
- De afloop van IBA (voorzien in 2020). Op 31 oktober 2013 is door de 8 raden van de Parkstadgemeenten een samenhangend besluit genomen over “De IBA Parkstad” en “De toekomst van de regionale samenwerking”. Daarbij ging het om een verschuiving van taken gecombineerd met een verschuiving van budgetten. De IBA zou taken gericht op de uitvoering van het regioprogramma overnemen. Op grond daarvan kreeg Parkstad

-concept-

een taakstelling voor de totale bijdrage van de gemeenten aan de IBA over de hele looptijd, zodat de IBA voor de gemeenten budgettair neutraal kon worden uitgevoerd. Na afloop van de IBA zal over de inzet van de budgetten opnieuw een besluit moeten worden genomen.

- **Aanpassing LED samenwerking**

In samenhang met de hiervoor genoemde besluitvorming van 31 oktober 2013 zou Limburg Economic Development (LED) taken gericht op de uitvoering van het economisch programma overnemen. Ook daarvan kreeg Parkstad een taakstelling voor de totale bijdrage van de gemeenten aan LED, zodat deelname aan LED voor de gemeenten budgettair neutraal kon plaatsvinden. LED is gestopt en op dit moment wordt gewerkt aan het opzetten en uitwerken van ESZL (Economische Samenwerking Zuid-Limburg). De taakverdeling onder dit nieuwe construct en de consequenties voor de Parkstad samenwerking en bijbehorende budgetten zijn nog niet uitgekristalliseerd.

- De gevolgen van de “Regiodeal Transformatie Parkstad” met het Rijk. Op 16 november 2018 heeft het Rijk in een brief van Minister Schouten een maximale bijdrage van 40 miljoen uit de Regio Envelop beschikbaar gesteld voor de Regiodeal Transformatie Parkstad. Rijk, Provincie en regio werken deze regiodeal in de komende periode verder uit. Dit leidt uiterlijk voorjaar 2019 tot een gezamenlijk investeringsprogramma voor de komende jaren. De gevolgen hiervan voor de Parkstad samenwerking en het Parkstadbureau zijn nog niet duidelijk. Zoals het er nu naar uit ziet zullen die groot zijn.

Gelet op de onzekerheden van de effecten van deze ontwikkelingen is de beleidslijn om voor de kaders van 2020 en volgende jaren uit te gaan van continuering van de huidige speerpunten binnen de bestaande kernthema's en het blijven uitvoeren van activiteiten die passen binnen de taakopdracht van de bestuurscommissies en die de (regionale) samenwerking versterken.

Parkstad blijft daarbij alert op mogelijkheden om voor de uitvoering van beleid middelen te genereren. Ook zal - als daar behoefte aan bestaat of als het uit oogpunt van kwaliteitszorg gewenst is - Parkstad pro actief inspelen op de vraag om het voorbereiden en het uitvoeren van beleid te faciliteren. Dit voor zover daarvoor middelen worden verkregen of dit is in te passen binnen de beschikbare middelen (personeel en geld).

Algemene beleidsmatige kaders 2020 - 2023

Voor de begroting 2020 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 Ontwikkelagenda, worden gecontinueerd.
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 beschikbaar komen van de gelden via de decentralisatie-uitkering bevolkingsdaling (€ 2,9 miljoen per jaar voor de periode 2016-2020) geeft een impuls aan het realiseren van de speerpunten van Parkstad.
4. 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.
5. Veranderingen van buitenaf die relevant zijn voor de kerntaken van Parkstad worden door het bureau 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 2020-2023

1. Voor de uitvoering van de kerntaken is conform de uitgangspunten van 2013 een werkbudget beschikbaar van structureel € 500.000 per jaar. Op basis van het jaarplan 2019 wordt een inschatting gemaakt voor de benodigde werkbudgetten in 2020 en verder. Dit zal worden verwerkt in de begroting 2020 welke voor 15 april naar de raden wordt verstuurd.
2. In de begroting 2018 is structureel een bedrag toegevoegd van € 40.000 per jaar voor subsidie lobby. In het kader van de begroting 2018 is besloten deze € 40.000 tot en met 2019 incidenteel te dekken uit de reserve

-concept-

frictiegelden. Gelijktijdig is besloten met ingang van 2020 hiervoor de gemeentelijke regiobijdragen te verhogen.

3. In de begroting 2020 is het werkbudget ongesplitst. Op basis van het Jaarplan 2020 verdeelt het Algemeen Bestuur het werkbudget over de bestuurscommissies en het dagelijks bestuur.
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 regionale deel van de decentralisatie-uitkering Bevolkingsdaling ad € 2.933.000 per jaar (gedurende 2016-2020) loopt (na doorsluiting van de gelden door de gemeente Heerlen) via de begroting van Parkstad en wordt - op grond van de adviezen van de bestuurscommissies – door het Dagelijks Bestuur toegekend aan projecten.
6. 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 16,7 fte (2018: 13,7 fte).
7. PSL beschikt over een aantal medewerkers met een tijdelijke aanstelling waarvan de wettelijke termijnen binnenkort aflopen (de eerste per 1 januari 2019). Het opnieuw moeten werven van deze functies leidt tot groot verlies aan expertise en extra kosten. Bovendien getuigt het niet omzetten van een dergelijk contract in een vaste aanstelling volgens het DB Parkstad niet van goed werkgeverschap. Daarom heeft het DB op 7 november 2018 besloten de (bestaande) tijdelijke capaciteit, zijnde 3 fte, om te zetten in structurele formatie. Voor 2019 worden de kosten ten laste van incidentele middelen gebracht, zoals projectgelden of het frictiebudget. Deze middelen zijn nagenoeg uitgeput. Vanaf 2020 zullen de gemeentelijke bijdragen met € 298.000 worden verhoogd.
8. De huidige bezetting van PSL is onvoldoende om het takenpakket naar behoren te kunnen uitvoeren. Dit leidt tot een (te) hoge werkdruk en brengt beheersingsrisico's met zich mee (onvoldoende checks and balances). De organisatie dient op orde gebracht te worden, zodat een goede basis wordt verkregen voor de uitvoering van de huidige structurele taken. Bovendien is in het DB gesteld, dat om de 'wagon van de Regiodeal' succesvol aan de 'Parkstad trein' te kunnen koppelen, deze eerst op orde dient te zijn. Daarom is in het DB van 7 november ingestemd met het inhuren van additionele 2,6 fte/€234.000. De gemeentelijke begrotingen mogen daarvoor niet worden belast. Besloten wordt dat de 2,6 fte via tijdelijke contracten (voor 2 jaar) mogen worden ingehuurd. De kosten worden ten laste gebracht van het werkbudget Regiodeal (voormalige reserve EFRO). Aanvullend is besloten dat er in 2020 een takendiscussie moet worden gevoerd. Deze moet uiterlijk over 2 jaar zijn afgerond c.q. in ieder geval vóórdat de 2 jaar van de tijdelijke contracten zijn afgelopen. De tijdelijke invulling kan dan opnieuw worden bekeken.
9. Voor personele capaciteit die nodig is voor de uitvoering van projecten met een tijdelijke (co)financiering wordt gebruik gemaakt flexibele contracten.
10. De indexerings zal worden gebaseerd op de prognose volgens de meest recente circulaire van de algemene uitkering. De aanpassing van de regiobijdragen voor deze kostenstijging is onvermijdelijk, tenzij deze kostenstijging ten laste zou worden gebracht van het werkbudget.
11. In 2020 wordt een beroep gedaan op de frictiereserve van € 30.000 voor de extra loonkosten (€ 30.000) van 2 medewerkers, die op basis van het Sociaal Plan salaris betaald krijgen op grond van hun functies en bijbehorende waardering van voor de transitie. Deze kosten lopen door tot en met 2028.
12. Parkstad heeft een sluitende begroting. De bijdragen van de gemeenten daarin zijn opgebouwd uit drie delen; deze zijn:
 - a. Een bedrag van € 2.700.000 (prijspeil 2019) voor de kerntaken, de verplichting buitenring en de bedrijfsvoering;
 - b. Een bedrag van € 50.000 voor AG Charlemagne;
 - c. Een bedrag van € 964.000 (prijspeil 2018) voor Regionale Initiatieven.
13. Daarnaast worden op grond van afspraken bijdragen gevraagd voor kosten van tijdelijke projecten, zoals het Zonnepanelenproject en Streetwise.
14. In 2020 nemen de gemeentelijke bijdragen toe met € 220.000 van wege de afloop van de tijdelijke dekking uit de frictiereserve van structurele kosten (besluit begroting 2018).

-concept-

Samenvatting financieel beeld 2020-2023

Omschrijving * (Bedragen x € 1.000)	Begroting 2019	Kadernota 2020			
		2020	2021	2022	2023
Werkbudget voor activiteiten	500	500	500	500	500
Subsidie lobby	40	40	40	40	40
Verplichtingen Buitenring	400	400	400	400	400
Loonkosten kernformatie	1.290	1.606	1.606	1.606	1.606
Loonkosten tijdelijke uitbreiding 2,6 fte		234			
Materiële kosten bedrijfsvoering en huisvesting	190	234	234	234	234
Kosten activiteiten	2.420	3.014	2.780	2.780	2.780
Bijdragen deelnemende gemeenten	2.120	2.700	2.700	2.700	2.700
Bijdragen gemeenten flexibele schil / AG Charlemagne	50	50	50	50	50
Inzet reserve frictiekosten voor tijdelijke dekking structurele kosten	220				
Inzet reserve frictiekosten voor na-ijlen frictiekosten	30	30	30	30	30
Inzet procesgeld Regiodeal / oude EFRO gelden		234			
Dekking activiteiten	2.420	3.014	2.780	2.780	2.780
Saldo begroting	0	0	0	0	0

Verdeling van middelen	Begroting 2019	2020	2021	2022	2023
Bestemming regionaal deel Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling	2.933	2.933			
Regionaal deel Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling	2.933	2.933			
Saldo	0	0			

Verdeling van middelen	Begroting 2019	2020	2021	2022	2023
Regionale initiatieven	964	964	964	964	964
Bijdragen regionale initiatieven	964	964	964	964	964
Saldo	0	0	0	0	0

* exclusief tijdelijke projecten en BDU

Projecten per 1 november 2018	1 nov 2018
Projecten	-14.720
Decentralisatie uitkering Bevolkingsdaling deel Dagelijks Bestuur	-2.481
BDU	-2.938
Saldo	-20.139

Bijlage 2 Geconsolideerd overzicht ingedeeld naar structureel en incidenteel

Structurele begrotingsramingen (Bedragen x € 1.000)	2019	2020	2021	2022	2023
Lasten programma's					
➤ Programma kerntaken	2.484	3.072	3.061	3.050	3.039
➤ Programma flexibele schil	50	50	50	50	50
Totale lasten programma's	2.534	3.122	3.111	3.100	3.089
Baten programma's					
➤ Programma kerntaken	968	1026	1026	1026	1.026
➤ Programma flexibele schil	50	50	50	50	50
Totale baten programma's	1.018	1.076	1.076	1.076	1.076
Exploitatieresultaat (=baten – lasten) programma's	-1.516	-2.046	-2.035	-2.024	-2.013
Lasten divers:					
➤ Algemene dekkingsmiddelen					
➤ Overhead	563	622	622	622	622
➤ Vennootschapsbelasting					
➤ Onvoorzien					
Totale lasten divers	563	622	622	622	622
Baten divers					
➤ Algemene dekkingsmiddelen	2.120	2.700	2.700	2.700	2.700
➤ Overhead					
➤ Vennootschapsbelasting					
➤ Onvoorzien					
Totale baten divers	2.120	2.700	2.700	2.700	2.700
Exploitatieresultaat (=baten – lasten) divers	1.557	2.078	2.078	2.078	2.078
Exploitatieresultaat (=baten – lasten) totaal	41	32	43	54	65
Stortingen in reserves					
➤ Reserve Ringwegen	400	400	400	400	400
Onttrekkingen aan reserves					
➤ Reserve Ringwegen	139	368	357	346	335
➤ Frictiereserve	0	0	0	0	0
➤ Reserve werkbudgetten Algemeen Bestuur	0	0	0	0	0
Begrotingsresultaat structureel	-220	0	0	0	0

-concept-

Incidentele begrotingsramingen (Bedragen x € 1.000)	2019	2020	2021	2022	2023
Lasten programma's					
➤ Programma kerntaken	2.963	3.197	30	30	30
➤ Programma flexibele schil	0	0	0	0	0
Totale lasten programma's	2.963	3.197	30	30	30
Baten programma's					
➤ Programma kerntaken	0	234	0	0	0
➤ Programma flexibele schil	0	0	0	0	0
Totale baten programma's	0	234	0	0	0
Exploitatieresultaat (=baten – lasten) programma's	-2.963	-2.963	-30	-30	-30
Lasten divers:					
➤ Algemene dekkingsmiddelen					
➤ Overhead	0	0	0	0	0
➤ Vennootschapsbelasting					
➤ Onvoorzien					
Totale lasten divers	0	0	0	0	0
Baten divers					
➤ Algemene dekkingsmiddelen	2.933	2.933	0	0	0
➤ Overhead					
➤ Vennootschapsbelasting					
➤ Onvoorzien					
Totale baten divers	2.933	2.933	0	0	0
Exploitatieresultaat (=baten – lasten) divers	2.933	2.933	0	0	0
Exploitatieresultaat (=baten – lasten) totaal	-30	-30	-30	-30	-30
Stortingen in reserves					
➤ Reserve Ringwegen	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves					
➤ Reserve Ringwegen	0	0	0	0	0
➤ Frictiereserve	250	30	30	30	30
➤ Reserve werkbudgetten Algemeen Bestuur	0	0	0	0	0
Begrotingsresultaat incidenteel	220	0	0	0	0

Bijlage 3 Lijst van Afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
AG	Arbeitsgemeinschaft
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BC	Bestuurscommissie
BDU	Brede Doeluitkering
BIHTS	Building Integrated High Tech Systems
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BsGW	Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen
BTM	Stichting Bedrijventerreinmanagement
BTW	Belasting Toegevoegde Waarde
BV	Besloten Vennootschap
BZK	Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
DB	Dagelijks Bestuur
EFRO	Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling
EGTS	Europese Groepering voor Territoriale Samenwerking
EU	Europese unie
EZ	Ministerie van Economische Zaken
FIDO	Wet Financiering Decentrale Overheden
GBRD	Gemeenschappelijke Belasting- en Registratie Dienst
GEO	Geometrie
GR	Gemeenschappelijke regeling
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
MORO	Modellvorhaben der Raumordnung
NEIMED	Nederlands Kennis Instituut Maatschappelijke Effecten Demografische Krimp
NWW	Nature Wonder World
PALET	Parkstad Limburg Energie Transitie
PIOFA	Personeel, informatievoorziening, organisatie, financiën en algemene zaken
POL	Provinciaal Omgevingsplan Limburg
PROVADA	Professionele Vastgoed Dagen
PSL	Parkstad Limburg
RCE	Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed
ROCK	Regions of Connected Knowledge
ROW	Regionaal Overlegplatform Wonen
RvS	Raad van State
RVVP	Regionaal Verkeer- en Vervoer Plan
RWTH	Rheinisch-Westfälische Technische Hochschule
SiSa	Single information Single audit
SVWZL	Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg
SVREZL	Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg
TIGER	Touristische Inwertsetzung der grenzüberschreitenden europäischen Region
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
VVV	Vereniging voor Vreemdelingenverkeer
WNT	Wet Normering Topinkomens
WVO	Winkelvloerooppervlakte
ZAB	Zukunft Arbeit Beruf

CONCEPT
Jaarstukken 2018
Deel 1: Jaarverslag 2018

DEEL 1: JAARVERSLAG 2018

1	Inleiding en Samenvatting.....	2
1.1	Kernagenda en speerpunten	2
1.2	Speerpunten	2
1.3	Samenvatting van de financiën in 2018	6
1.4	Voorstel resultaatbestemming 2018.....	8
2	Kerntaken	9
2.1	Concrete activiteiten en resultaten in 2018.....	9
2.1.1	Platform	9
2.1.2	Regionaal Beleid	11
2.1.3	Programmering	14
2.1.4	Monitoring	18
2.1.5	Instrumentontwikkeling.....	20
2.1.6	Lobby.....	20
2.2	Financieel overzicht kerntaken	21
2.2.1	Werkbudgetten	22
2.2.2	Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling	24
2.2.3	Regionale Initiatieven.....	25
2.2.4	Brede Doel Uitkering	25
2.2.5	Formatie en bezetting programma activiteiten	25
2.2.6	Afwikkeling GBRD	26
3	Flexibele Schil	27
4	Overhead en bedrijfsvoering en Frictiebudget	29
4.1	Bedrijfsvoering	29
4.2	Loonkosten, formatie en bezetting	30
4.3	Frictiekosten	31
5	Algemene dekkingsmiddelen.....	33
6	Mutaties reserves.....	34
7	Geconsolideerde jaarrekening	35
8	Paragrafen	39
8.1.	Weerstandvermogen / Reserves en Voorzieningen	39
8.1.1	Reserves.....	39
8.1.2	Voorzieningen.....	41
8.1.3	Financiële Kengetallen.....	41
8.2.	Risicobeheersing	43
8.3	Financiering	45
	Bijlage 1 Geconsolideerd overzicht ingedeeld naar structureel en incidenteel	47

1 Inleiding en Samenvatting

In 2014 is gestart met de nieuwe invulling van de regionale samenwerking in Parkstad nadat door de raden van de acht deelnemende gemeenten in oktober 2013 was ingestemd met de uitgangspunten voor de toekomstige regionale samenwerking voor wat betreft de kernagenda, de bestuurlijke inrichting, het Regiobureau en de met deze samenwerking samenhangende financiën. Sindsdien is de samenwerking verder uitgediept en hebben de bestuurscommissies binnen de kernagenda een groot aantal activiteiten ontplooid en in gang gezet. In de jaarstukken wordt daarvan verslag gedaan in relatie tot de in 2018 beschikbaar gestelde middelen. De jaarstukken bestaan uit 2 delen:

1. Het jaarverslag 2018 met een inhoudelijke en financiële verantwoording ingedeeld naar de in de begroting 2018 opgenomen programmastructuur en aangevuld met de verplichte paragrafen.
2. De jaarrekening 2018 ingedeeld in balans en winst- en verliesrekening, inclusief toelichtingen.

Voor de opbouw van de beide documenten wordt verwezen naar de inhoudsopgave.

1.1 Kernagenda en speerpunten

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

- Wonen en herstructurering
- Ruimte
- Mobiliteit
- Economie en toerisme

Naast de taken en bevoegdheden van de bestuurscommissies heeft het dagelijks bestuur taken op het terrein van regionale samenwerking (organisatie van de bestuurlijke samenwerking in Parkstadverband, regio- en grensoverschrijdende samenwerking, regiobijdragen, verdeling van middelen en bedrijfsvoering).

1.2 Speerpunten

In hoofdstuk 2 wordt ingegaan op de activiteiten en resultaten in 2018 binnen de kernthema's. Parkstad is binnen de kerntaken op een groot aantal terreinen actief. Deze ambities komen voort uit wat de gemeenten van Parkstad vragen om regionaal zaken op te pakken en te ontwikkelen. Daarbinnen is sprake van een beperkt aantal speerpunten, die – gelet op de beperkte middelen en personele capaciteit – in de uitvoering van 2018 prioriteit hebben gekregen. Die prioriteiten (die als zodanig zijn opgenomen in het jaarplan 2018) zijn in belangrijke mate ontleend aan de Ontwikkelagenda Parkstad, die op 3 maart 2015 door de 8 colleges is vastgesteld

Uitvoering speerpunten 2018	
1. PALET BC Ruimte	Binnen het Uitvoeringsprogramma PALET 3.0 zijn regionale samenwerking, efficiënt werken en het creëren van massa binnen projecten speerpunten. Een aantal projecten op het terrein van energiebesparing en duurzame energieopwekking is in 2018 verder opgepakt via de PALET-Broedkamer en Thematafels waarbij gemeenten, Parkstad of externe partijen de trekkers zijn. Uit een tussenevaluatie van PALET 3.0 is gebleken dat er nog geen zicht is op het behalen van de 2020-doelstellingen: er moet worden bijgeschakeld. In 2018 is gestart met de verduurzaming van kantoren en bedrijfshallen i.s.m. de RUD Zuid-Limburg, de stimulering van energiecoöperaties, is een regionale beleidsregel opgesteld, een communicatietraject 'Toekomst Tour' uitgevoerd en is vervolg gegeven aan het Zonnepanelenproject Parkstad: per einde 2018 waren er bijna 3.000 deelnemers. In 2018 zijn in Zuid-Limburgs verband eerste stappen gezet om te komen tot een Regionale Energie Strategie (RES) Zuid-Limburg, als onderdeel van het Klimaatakkoord.

Uitvoering speerpunten 2018	
2. Intergemeentelijke Structuurvisie / Regionale Omgevingsvisie BC Ruimte	Vanuit de 'mid-term review' uit 2015, de aanstaande Omgevingswet, de Nationale Omgevingsvisie (NOVI) en de herijking van het POL is in het najaar 2018 een procesvoorstel uitgewerkt om te komen tot een regionaal afstemmingsdocument c.q. een regionale bouwsteen. Deze dient als kader voor gemeentelijke omgevingsvisies, die gemeenten ingevolge de aanstaande Omgevingswet komende jaren dienen op te stellen. Doel is in gezamenlijkheid een instrument te ontwikkelen om integraal (i.p.v. sectoraal) en op regionaal schaalniveau (vanwege het gemeentegrens overstijgende karakter van de problematiek en opgaven) te kunnen sturen op ruimtelijke ontwikkelingen en programma's.
3. Duurzame mobiliteit BC Mobiliteit	<i>Openbaar vervoer:</i> Parkstad werkte de afgelopen jaren met de provincie en gemeenten aan goede (elektrische) regionale treinverbinding naar Aken, een intercity Eindhoven-Heerlen-Aken/Keulen en de Avantislijn. In 2018 is gewerkt aan de elektrificatie van het spoor Landgraaf-Duitse grens, de spoorverdubbeling van Heerlen-Landgraaf en het doortrekken van de Heuvellandlijn naar Kerkrade-West. In de herfst is de elektrificatie gereed gekomen. Door problemen met de toelating van de treinstellen van Arriva in zowel Duitsland en België is de deadline van de dienstregeling van 15 december 2018 niet gehaald en rijdt de Drielandentrein pas in 2019 de grens over. Voor de spoorverdubbeling Heerlen-Landgraaf verlopen de voorbereidingen voorspoedig met het vizier op realisatie in 2021. In oktober 2018 tekenden Provincie Limburg, NVR, Ministerie IenW een Letter of Intent die o.a. voorsorteert op de realisatie van een IC vanuit Amsterdam richting Aken/Keulen. <i>Duurzame mobiliteit (PALET):</i> Coördinatie van Duurzame Mobiliteit vindt plaats vanuit de PALET thematafel Mobiliteit (onderdeel ambtelijk en bestuurlijk overleg mobiliteit). Vanuit deze thematafel en het EU project REFORM is in 2018 samen met stakeholders een actieplan duurzame mobiliteit opgesteld. Het plan om in 2018 over te gaan tot de oplevering van OV overstappunten (stations en bushaltes) is door de bestuurscommissie bij gebrek aan interesse bij gemeenten in die vorm stopgezet. <i>Buitenring:</i> In 2018 is verder gewerkt aan de aanpassing van 14 km bestaande weg en de aanleg van 12 km nieuwe weg. Er worden 39 kunstwerken zoals bruggen, viaducten en tunnels aangelegd, een ecoduct en 130 faunapassages, 17 ha natuurcompensatie en 25 geluidswerende voorzieningen. In 2018 zijn alle belangrijke wegdelen voor het verkeer opengesteld, behoudens de werkzaamheden bij Nuth en de turbotonde bij Schinnen. <i>Grensoverschrijdende samenwerking</i> Deze samenwerking op het gebied van mobiliteit vindt met name plaats met AVV/NVR, StädteRegion Aachen, Stadt Aachen, de AG Charlemagne, vervoerders en netwerkbeheerders, de Provincie en de betrokken Parkstadgemeenten.
4. Leisure BC Economie en Toerisme	Met een waardenplatform met verschillende partijen uit de regio is een document voor de toeristische identiteit van de regio opgesteld. Samen met het ambitiedocument dient dit als een bouwsteen om in 2019 te komen tot een Ontwikkelingsprogramma Toerisme Parkstad. Tevens is opdracht gegeven voor een ruimtelijke visualisatie van de versterking van het landschap van Parkstad. Voor de Leisurering zijn, na de eerdere uitvoering van de etalage GaiaZoo, meer concrete onderdelen zichtbaar geworden; het proeftracé van twee keer één kilometer van het technologisch lint bij Brunssum/Schinveld, het zichtbaar maken

Uitvoering speerpunten 2018	
	van het landschap langs de Buitenring, het arceren van de kruising met de Rode Beek die onder de Buitenring doorstroomt en is van de ZLSM-brug een verhalend scherm gemaakt met aan de ene kant het Miljoenenlijntje en aan de andere kant de fauna in de omgeving. Dit om de natuur, landschap en attracties beter zichtbaar te maken en te etaleren. Naast de bereikbaarheid wordt met de Leisurering met name de toeristische uitstraling van Parkstad op de Buitenring en de N281 versterkt. In 2019 wordt een plan van aanpak voor het vervolg van de Leisurering opgesteld. Met de Zuid-Limburgse gemeenten en de Provincie wordt, als een uitwerking van het POL, een visie vrijetijdseconomie Zuid-Limburg gemaakt. Het uitwerken van de visie wordt samen met partners uit de sector, als de VVV Zuid-Limburg, Recron en KHN, gedaan.
5. Retail BC Economie en Toerisme	De Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg (SVREZL) wordt in Parkstad voor wat betreft het thema retail vertaald in het Uitvoeringsprogramma Retail 2018-2025. Dit programma maakt werk van enerzijds de versterking van de winkelstructuur op gebiedsniveau, en anderzijds het onttrekken van in totaal 100.000m2 overtollige winkelmeters. Parkstad en de aangesloten gemeenten zijn in dat kader in gesprek met de provincie Limburg, MKB Parkstad, supermarktketens, het Ministerie van Economische Zaken en de Zuid-Limburgse gemeenten. Het uitvoeringsprogramma Retail is tevens onderdeel van de Regiodeal Parkstad. Het uitvoeringsprogramma 2018-2025 bestaat uit twee delen: A. Beleidskader (i.c. SVREZL: wat willen we bereiken?) en B. Programma 2018-2025 (hoe gaan we dat bereiken?). Onderdeel B valt uiteen in: 1. Samenwerking 2. Instrumentarium 3. Streetwise 4. Projecten/Gebiedsontwikkelingen 5. Randvoorwaarden 6. Nationale Retail Agenda
6. Woonvisie, Woningmarkt-programmering en Prestatieafspraken BC Wonen en Herstructurering	In 2018 is bij de 5 projecten van de Wijkanaanpak (Van der Laangelden) samen met de Provincie en gemeenten toegewerkt naar afspraken over de eindfase. De Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg en de Regionale Woonvisie zijn zowel regionaal als op de schaal van Zuid Limburg verder door vertaald in concrete beleidsregels, uitvoeringsprogramma's en regionale prestatieafspraken met corporaties en huurdersbelangenorganisaties (onder meer ook over duurzaamheid en wonen en zorg). Bovendien is er nog meer nadruk komen te liggen op de particuliere markt en is de beleggersmarkt meer in beeld. Dit vraagt andere interventies dan die in de sociale huursector maar die juist wel mogelijk worden gemaakt door de partners in de sociale huur. Dit heeft er mede toe geleid dat de aanpak van particulier bezit verankerd is in de kaders van de Regiodeal en in de Proeftuin inzake particulier bezit die in samenwerking met BZK op de schaal van Zuid Limburg in voorbereiding is als onderdeel van het Uitvoeringsprogramma Wonen Zuid-Limburg. Daarnaast is in 2018 bepaald, dat met inzet van een taskforce de woningmarktprogrammeringen van de drie Zuid Limburgse subregio's, versneld worden uitgevoerd. De actualisering van de woningmarktprogrammering heeft geleid tot een bevestiging en verdere concretisering van de weg die met de Structuurvisie is ingeslagen. Vanuit Parkstad werd ook in 2018 sterk de agenda bepaald van de samenwerking op de schaal van Zuid Limburg.

Uitvoering speerpunten 2018	
7. Aanpak Particulier Bezit BC Wonen en Herstructurering	In 2018 zijn voorbereidingen getroffen om dit thema verder op te schalen. Zowel in termen van gebieden als ook voor wat betreft het aantal betrokken partijen. De eerste pilots van het programma Particulier Bezit zijn in 2017 mede met inzet van DU Bevolkingsdaling uit 2016 gestart. Voor de periode 2017-2020 is aanvullend € 3,4 miljoen (€ 850.000 per jaar) vrijgemaakt voor de Aanpak Particulier Bezit. In 2018 is de aanpak van particulier bezit aanleiding voor een meer gebiedsgerichte benadering van problemen die zich voordoen in de wijken. Zowel in ruimtelijk als in sociaal opzicht speelt de problematiek in het particuliere bezit de hoofdrol. In 2018 heeft de bestuurscommissie stevig ingezet op dit speerpunt en bepaald dat dit aandachtsgebied en de onderliggende business cases voor de bestuurscommissie prioritair zijn; zowel voor wat betreft de Regiodeal als voor de meerjarige programmering van Parkstad In 2018 is dan ook bepaald dat deze middelen -waarvan de toewijzing de bevoegdheid van de bestuurscommissie is- gereserveerd worden voor de projecten die in het kader van de Regiodeal worden geselecteerd. De volgende projecten die middelen toegewezen hebben gekregen zijn relevant voor Wonen en herstructurering: • Aanpak particulier bezit Hoogbouw Rolduckerveld Kerkrade • Inponden • Aureliushof Heerlen • Programmatische aanpak particulier bezit voor de tranches 2017 t/m 2020
8. Inzet gelden bevolkingsdaling Bestuurscommissies en Dagelijks bestuur	Sinds 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. Aan de volgende projecten is in 2018 een bijdrage toegekend: • Herinrichting bedrijventerreinen Willem Sophia • Spoorverdubbeling Heerlen-Landgraaf • Leisure Lane • Slot Schaesberg • Integrale dorpontwikkeling Bocholtz • Verwoest kasteel Etzenrade • Regionale fietsverbinding Geul naar Geleenbeek • Programmatische aanpak particulier bezit
9. Samenwerking Bestuurscommissies en Dagelijks bestuur	Op 16 november 2018 heeft het Rijk in een brief van Minister Schouten een maximale bijdrage van 40 miljoen uit de Regio Envelop beschikbaar gesteld voor de Regiodeal Transformatie Parkstad. Rijk, Provincie en regio werken deze Regiodeal in de komende periode verder uit. Dit leidt uiterlijk voorjaar 2019 tot een gezamenlijk investeringsprogramma voor de komende jaren. De gevolgen hiervan voor de Parkstad samenwerking en het Parkstadbureau zijn nog niet duidelijk. Zoals het er nu naar uit ziet zullen die groot zijn.

1.3 Samenvatting van de financiën in 2018

Geraamde kosten

De begroting 2018 was gebaseerd op de uitgangspunten van de regionale samenwerking met een beperkt activiteitenbudget (structureel € 500.000 per jaar) voor de Kernagenda en € 40.000 werkbudget subsidieverwerver.

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%).

Daarnaast werd rekening gehouden met verplichtingen van de Buitenring, loonkosten, kosten voor bedrijfsvoering en de kosten van de transitie (frictie).

Tenslotte zijn er nog kosten voor Regionale initiatieven en kosten uit de flexibele schil/AG Charlemagne welke een op een worden doorgefactureerd aan de gemeenten.

Geraamde dekking

Deze activiteiten werden gedekt door de gemeentelijke bijdragen aan Parkstad die in 2018 uitkwamen op € 3,1 miljoen en € 2.933.000 voor bestemming Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling.

Daarnaast was er dekking uit de inzet van reserves en door inkomsten als gevolg van bijdragen van derden voor projecten.

In onderstaand overzicht wordt de begroting na verwerking van de 1^e (jaarplan 2018) en de 2^e (bestuursrapportage 2018) weergegeven. Ook de realisatie 2018 is hierin opgenomen.

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	2018	1 ^e begrotings wijziging	2 ^e begrotings wijziging	Begroting 2018 na 2 ^e wijziging ¹	Realisatie 2018	Verschil
Werkbudget voor activiteiten (incl. Regiodeal)	540	972		1.512	1.463	-49
Projecten bestuurscommissies			105	105	470	365
Bestemming regionaal deel Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling (DU)	2.933		58	2.991	2.991	0
Verplichtingen Buitenring	400			400	400	0
Financieringskosten buitenring	149			149	149	0
Regionale initiatieven	955			955	955	0
BDU	p.m.			p.m.	0	0
Flexibele schil / AG Charlemagne	50		414	464	464	0
Loonkosten formatie	1.073	70	45	1.188	1.204	16
Tijdelijke frictiekosten sociaal plan (hoort bij loonkosten)	30			30	30	0
Materiële kosten bedrijfsvoering en huisvesting	256	10		266	284	18
Resultaat voorgaand boekjaar		19	19	19	19	0
Kosten activiteiten	6.386	1.071	641	8.079	8.429	350
Bijdragen deelnemende gemeenten	2.049			2.049	2.049	0
Regionaal deel DU	2.933			2.933	2.933	0
Bijdragen gemeenten aan regionale initiatieven	955			955	956	1
Bijdragen gemeenten aan flexibele schil / AG Charlemagne	50		414	464	464	0
BDU	p.m.			p.m.	0	0
Bijdragen derden in projecten			105	105	471	366
Inzet reserve frictiekosten voor tijdelijke dekking structurele kosten	220	80	45	345	345	0
Inzet reserve frictiekosten voor na jaren frictiekosten	30			30	30	0
Inzet frictiereserve voor resultaatbestemming 2017		19	19	19	19	0
Inzet reserve werkbudget		113		113	113	0
Inzet programmareserve EFRO		859		859	859	0
Inzet reserve buitenring	149			149	149	0
Inzet reserve DU			58	58	58	0
Dekking activiteiten	6.386	1.071	641	8.079	8.446	367
Saldo	0	0	0	0	17	17

¹ Voor toelichting op de begrotingswijzigingen zie pagina 36.

-concept-

In de begroting 2018 (na de 2^e wijziging) was er dus sprake van een dekking van € 8,1 miljoen. Hiervan was er voor activiteiten passend binnen de werkbudgetten van de bestuurscommissies en het dagelijks bestuur in totaal € 653.000 plus € 859.000 beschikbaar:

1. Structureel € 500.000 per jaar conform de uitgangspunten regionale samenwerking.
 2. Structureel € 40.000 voor subsidieverwerfer, tot en met 2019 gedekt uit de frictiereserve.
 3. Incidenteel € 113.000 uit de niet bestede gelden 2017 (inzet reserve werkbudgetten algemeen bestuur) en € 859.000 budget Regiodeal afkomstig uit de niet bestede gelden inzake de programmareserve EFRO.
- Daarnaast was er sprake van € 105.000 bijdragen aan projecten.

Gerealiseerd resultaat

Volgens de jaarrekening komt het financiële resultaat in 2018 uit op € 17.000 positief. Zie bovenstaande tabel. Dit resultaat is als volgt opgebouwd:

Herkomst van resultaat 2018	Bedragen * € 1.000
Werkbudget	49
Formatie	-16
Bedrijfsvoering	-18
Overig	2
Rekening resultaat 2018	17

Werkbudget

Het werkbudget is € 49.000 lager uitgekomen dan begroot. Dit betreft het werkbudget voor het Dagelijks Bestuur: De kosten voor communicatie zijn achtergebleven in verband met langdurige ziekte van de communicatie adviseur. De kosten van de collegeregiodagen waren lager doordat de tweedaagse college regiodag geen doorgang heeft gehad. De kosten voor lobby waren lager doordat er nog een verplichting uit voorgaande jaren is vrijgevallen (€ 14.000). Bij de resultaatbestemming zal worden voorgesteld om het resterende budget van het DB toe te voegen aan het werkbudget van 2019. In 2019 is een tweedaagse collegeregiodag naar Rotterdam gepland en zijn er naar verwachting extra kosten voor een mogelijke wijziging van de GR en de Regiodeal.

De financiering van projecten door derden is € 366.000 hoger uitgevallen dan begroot. Dit heeft geen effect op het resultaat omdat zowel de baten als de lasten worden opgehoogd voor het zelfde bedrag.

Formatie

Per saldo zijn de loonkosten € 16.000 hoger dan de begroting doordat er een afkoopsom is opgenomen voor een medewerker die uit dienst is getreden.

Bedrijfsvoering

De hogere bedrijfsvoeringskosten betreffen een overschrijding bij de eenmalige frictiekosten van € 25.000 als gevolg van de inhuur van een externe medewerker om de BDU projecten af te wikkelen met de Provincie en Gemeenten in verband met langdurige ziekte van de eigen medewerker.

De overige bedrijfsvoeringskosten kwamen per saldo lager uit dan begroot, onder andere als gevolg van een teruggave van teveel betaalde IPAP (€ 16.000) en een hogere doorbelasting aan projecten dan begroot (€10.000).

De algehele conclusie ten aanzien van het financiële resultaat is dat de afwijking per saldo slechts € 17.000 bedraagt ten opzichte van een omzet van ruim € 8 miljoen.

1.4 Voorstel resultaatbestemming 2018

Het voorstel is om – uitgaande van de herkomst van de onderdelen van het resultaat – hieraan een bestemming te geven. Dit leidt concreet tot het volgende voorstel:

Herkomst van resultaat 2018	Voorstel bestemming	Bedrag * € 1.000
Werkbudget	Toevoegen aan reserve werkbudget DB	49
Formatie	Dekking uit frictiereserve	-16
Bedrijfsvoering	Dekking uit frictiereserve	-18
Overig	Toevoegen aan frictiereserve	2
Rekening resultaat 2018		17

Per saldo wordt voorgesteld een bedrag van € 49.000 te storten in de reserve werkbudget dagelijks bestuur en een bedrag van € 32.000 te onttrekken aan de frictiereserve.

Overwegingen bij het voorstel om € 49.000 toe te voegen aan het werkbudget Dagelijks Bestuur:

Het is staand beleid om programmagelden, die in enig jaar niet worden besteed, beschikbaar te houden voor programma-activiteiten in het daaropvolgende jaar. In lijn hiermee heeft het algemeen bestuur op 12 oktober 2016 (in het kader van de bestuursrapportage 2016) besloten:

1. Tot het instellen van een reserve werkbudget Algemeen Bestuur (en de afzonderlijke reserves op te heffen);
2. De in enig jaar overblijvende middelen uit de werkbudgetten toe te voegen aan de reserve werkbudget Algemeen Bestuur.

Vanuit een bestendige gedragslijn wordt voorgesteld de vrijvallende programmagelden ad € 49.000 toe te voegen aan de reserve werkbudget en toe te voegen aan het werkbudget Algemeen Bestuur en het vervolgens toe te wijzen aan het werkbudget van het DB voor 2019. Dit onder andere omdat in 2019 de twee daagse collegeregiodag in Rotterdam is gepland, die in 2018 geen doorgang heeft gehad en extra kosten als gevolg van een mogelijke wijziging van de GR en de Regiodeal. Het werkbudget van het DB van 2019 komt hiermee uit op € 144.000 (2018 € 120.000).

Het voorstel om een bedrag van € 32.000 te onttrekken aan de frictiereserve is gebaseerd op de volgende overwegingen:

- De hogere loonkosten worden met name veroorzaakt door een afkoopsom voor een medewerker die uit dienst is getreden. In overleg met het DB is besloten deze kosten te dekken uit de frictiereserve.
- De hogere kosten voor bedrijfsvoering worden vooral veroorzaakt door de inhuur voor de afwikkeling van BDU projecten van voorgaande jaren, als gevolg van langdurige ziekte van een eigen medewerker. Het past volledig in het doel van de frictiereserve om de hogere kosten voor frictie daaruit te dekken.

Overige: gezien geringe omvang toevoegen aan frictiereserve.

2 Kerntaken

2.1 Concrete activiteiten en resultaten in 2018

Naast de speerpunten zijn binnen Parkstad in 2018 een veelvoud van activiteiten uitgevoerd binnen de kernthema's. Hierna volgt een overzicht, waarbij de activiteiten zijn ingedeeld naar de hoofdfuncties:

- Platform
- Regionaal beleid
- Regionale Programmering
- Monitoring
- Instrumentontwikkeling
- Lobby

2.1.1 Platform

Samenwerking binnen Parkstad

Parkstad vormt in de eerste plaats een platform voor bestuurlijke afstemming en besluitvorming op de kernagenda thema's. In dat kader is het afgelopen jaar een scala aan activiteiten georganiseerd. Ze vormen de basis van de samenwerking en doen een aanzienlijk beroep op de personele capaciteit, die wordt ingezet voor de voorbereiding en de uitvoering van:

- vergaderingen van het algemeen en het dagelijks bestuur;
- vergaderingen per afzonderlijke Bestuurscommissie;
- gezamenlijke bijeenkomsten van de voorzitters van de bestuurscommissies en de voorzitter van het dagelijks bestuur;
- raadsinformatiebijeenkomsten;
- college-regio(mid)dagen,
- nieuwsbrieven;
- grensoverschrijdende samenwerking in de AG Charlemagne ondersteund via periodieke overleggen op ambtelijk en bestuurlijk niveau.

Samenwerking en externe oriëntatie

Provinciaal Omgevingsplan Limburg (POL)

De afgelopen jaren heeft Parkstad verder geïnvesteerd in de samenwerking op Zuid-Limburgs niveau, dat onder meer zijn beslag heeft gekregen in de uitwerkingen van het Provinciaal Omgevingsplan Limburg (POL 2014) zoals de Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg en de Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg. In 2016 hebben de 18 Zuid-Limburgse colleges en het college van GS de 'Bestuursovereenkomst Regionale Afspraken Zuid-Limburg' ondertekend. Naar aanleiding van de POL-uitwerkingen is deze Bestuursovereenkomst in 2017 geactualiseerd, besluitvorming hierover heeft bij 17 van de 18 gemeenten in 2018 plaatsgevonden. Inmiddels is de Provincie gestart met de aanpak van de opvolger die eind 2020 gereed moet zijn. Dit is de POVI. Onderdeel van de aanpak is het actualiseren van de visie op Zuid Limburg. Voor het maken van de POVI wordt gebruik gemaakt van de bestaande samenwerkingsstructuur, met een overkoepelend Bestuurlijk Kernoverleg, en Bestuurlijke Overleggen op het gebied van Wonen, Ruimtelijke Economie, Nationaal landschap en Energie. Ambtelijk is er het kernteam ZL, en zijn er inhoudelijke werkgroepen waarin ook Parkstad vertegenwoordigd is.

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. In 2018 is door beide partijen uitgesproken om de

-concept-

samenwerking tussen MKB Parkstad en Stadsregio Parkstad verder te versterken, in 2019 wordt dit verder vorm gegeven.

Supermarktketens

In navolging van het convenant met de Aldi (2016) wordt op regionaal niveau het overleg met verschillende supermarktketens voortgezet. De supermarkten vormen de ruggengraat van de winkelstructuur in Parkstad en in overleg met deze supermarkten proberen we voor beide partijen win-winsituaties te creëren. Het doel voor de Stadsregio is daarbij om filialen van de supermarkten binnen de in de Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg (SVREZL) aangewezen winkelclusters te positioneren, zodat zij deze winkelclusters verder gaan versterken.

Economische Samenwerking Zuid-Limburg (ESZL)

Door de Bestuurscommissie Economie & Toerisme is in november 2018 besloten te verkennen waar de inhoudelijke verbinding kan worden gelegd tussen de programmalijnen van ESZL en Parkstad. Bestuurlijk is Parkstad bij het bestuur van ESZL aangehaakt door een (tijdelijke) vertegenwoordiger van de Bestuurscommissie Economie & Toerisme in het bestuur van ESZL. In 2019 wordt de verbinding verder vormgegeven.

Regionale Energie Strategie (RES) Zuid-Limburg

In het kader van het Klimaatakkoord is er voor 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 Energieconvenant Zuid-Limburg hebben de (nu) 16 samenwerkende gemeenten IPO, NVG en UvW laten weten samen één Regionale Energie Strategie te maken. Doel is via deze RES een aanbod aan het Rijk te doen hoe tot 2030 bijgedragen kan worden tot een landelijke CO2-reductie van 49%. Op 15 november 2018 is tijdens een bestuursbijeenkomst in Sittard bepaald dat de RES subregionaal wordt opgebouwd. Dat betekent dat PALET naar de kaders van de RES geconverteerd wordt, opgenomen wordt in de totale RES, echter zelfstandig kan blijven werken en opereren.

Gezamenlijke aanpak rondom de NOVI en uitwerking in gebiedsagenda en mogelijk perspectiefgebied

Bij het opstellen van het concept ontwerp Nationale Omgevingsvisie (Novi) is nadrukkelijk de samenwerking gezocht met de regio. Ook in Limburg zijn er een tweetal sessies gehouden, waarbij o.a. de Provincie, Parkstad, de gemeenten, maar ook andere partners aanwezig waren. De Novi maakt een differentiatie tussen gebieden, en houdt daarbij rekening met de verschillende mogelijkheden en uitdagingen. Als nadere uitwerking van de Novi worden samen met de regio's bestuursakkoorden en gebiedsagenda's opgesteld, waarin de samenwerking met het Rijk vorm krijgt.

De intentie is om landelijk een 8 á 10-tal gebieden aan te wijzen als perspectiefgebied, gebieden waarin de uitdagingen complex zijn. In deze gebieden krijgt de samenwerking tussen Rijk en regio nog sterker vorm. In de gesprekken met het Rijk is voorgesteld om in de vorm van een realisatiepact concreet met elkaar aan de slag te gaan. Met de recente Regiodeal van Parkstad en het Rijk op het thema demografische transitie is een eerste stap gezet om Zuid-Limburg als perspectiefgebied voor een intensieve samenwerking met het Rijk in aanmerking te laten komen.

Financiële binding zal vooral programmatisch zijn. Om dit te realiseren moeten zaken aangepakt worden die de regionale aanpak te boven gaan (ofwel, zonder tussenkomst van het rijk krijg je het regionaal niet opgelost) en het betreft meerdere beleidsterreinen tegelijk. Als we het hier regionaal over eens kunnen worden, liggen er kansen als er vanuit de departementen een gebundelde inzet van middelen en instrumenten aan vast zit, mits er ook sprake is van middelen van de gezamenlijke overheden in de regio.

Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg/Regionale en Lokale Woonvisie 2017-2021

Door het gezamenlijk opstellen van kaders als de Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg en de Regionale en Lokale Woonvisie 2017-2021, is de samenwerking op Zuid-Limburgse schaal en de thematische afstemming tussen de gemeenten binnen Parkstad nóg beter dan voorheen uit de verf gekomen. Door de samenwerking bij Wonen op Zuid-Limburgse schaal, wordt het beleid van Parkstad steeds verder -ook buiten de regio Parkstad- uitgerold. Het agenderen van kwalitatieve vraagstukken is op beide schaalniveaus meer tot zijn recht gekomen. Daarbij is de rol en de input van partners in de markt nog belangrijker geworden. Mede als gevolg van gewijzigde wetgeving.

-concept-

Bij thema's waarbij diversiteit in beleid tussen gemeenten of tussen de drie subregio's in Zuid-Limburg bestaat, wordt door bijvoorbeeld de provincie, corporaties en zorgpartijen aangedrongen op meer gezamenlijke afstemming om tot betere of effectievere maatregelen te komen.

De samenwerking tussen de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering, de corporaties verenigd in het ROW en de huurdersbelangenorganisaties verenigd in het ROH is in 2018 verder versterkt. De agenda's van de drie organisaties zijn op grond van de Structuurvisie Wonen Zuid Limburg en de Regionale Woonvisie strategisch sterker aan elkaar verbonden en geïntensiveerd. Dit heeft geleid tot het opstellen van Regionale prestatieafspraken, de zogenaamde Regionale samenwerkingsagenda die binnen Parkstad samen met 5 gemeenten, 7 corporaties en de huurdersbelangenorganisaties die in het ROH verenigd zijn, zijn opgesteld. Prestatieafspraken zijn lokaal geborgd in de wetgeving en "dwingen" de drie partijen tot verregaande afstemming over hun bijdrage aan de volkshuisvestelijke opgaven binnen een gemeente. Regionale prestatieafspraken zijn daarentegen niet geborgd in de wet. De regionale samenwerkingsagenda is dus gebaseerd op vrijwillige betrokkenheid en kent daardoor een hoge mate aan intrinsiek commitment van de deelnemende partijen. In het kader van deze regionale prestatieafspraken is er overeenstemming bereikt over het concreet invullen van de thema's uit de Regionale en lokale Woonvisie 2017-2021: Particuliere woningvoorraad, betaalbaarheid en beschikbaarheid van sociale huurwoningen, afstemming van wonen en zorg, huisvesting van urgente doelgroepen, verduurzaming en energetische prestaties, investeringen in de vrije sector huur en inzet voor leefbaarheid. Het betreft thema's, waarbij het voor de hand ligt ze op regionaal niveau af te stemmen en overeen te komen en waarbij indien nodig op lokaal niveau nog specifiek maatwerk en uitwerking op projectniveau kan plaatsvinden. Daarbij geldt, dat bepaalde aspecten van het thema Wonen en Zorg op het bord van de gemeenten liggen. Deze gemeentelijke taken (WMO, zorg en welzijn) zijn van grote invloed op volkshuisvestelijke vraagstukken en daarmee op de kwantitatieve en kwalitatieve woningmarktprogrammering, maar zijn niet gelinkt aan de kernagenda van Parkstad Limburg en zullen dan ook op andere bestuurlijke tafels in de regio eventueel hun vervolg moeten krijgen. Met het sluiten van de regionale prestatieafspraken wordt naar het Rijk een belangrijk signaal afgegeven over het commitment tussen de samenwerkende partijen en de verregaande samenwerking die in het kader van de Regiodeal vereist is.

Regio Deal

De samenwerking met BZK is in 2018 enigszins verlegd van het krimpteam naar een team dat zich bezig houdt met de Regio Deals en is bovendien sterk verbreed met andere relevante departementen. Zowel binnen de regio als op de schaal van Zuid-Limburg heeft Parkstad bureau de samenwerking met het Rijk sterk uitgebreid. Er is breed draagvlak voor de thema's die in het kader van krimp en achterstanden typerend zijn voor Parkstad. Naar aanleiding hiervan heeft het Rijk concreet aangegeven met Parkstad de verkenning voor een eventuele Regio Deal te willen aangaan.

In november 2018 is door het rijk besloten dat in het kader van de transformatieopgave van Parkstad een Regiodeal gesloten gaat worden en dat daarvoor vanuit de Regio-enveloppe het maximaal toegestane bedrag van €40 mio gelabeld wordt. Uit de 88 aanvragen landelijk is Parkstad daarmee de enige met het maximale bedrag van de 12 regio's die een Regio Deal met het rijk sluiten.

2.1.2 Regionaal Beleid

Regionaal Afstemmingsdocument / Omgevingsvisie

Met het oog op de veranderende ruimtelijke ordeningswetgeving (Omgevingswet), is de bestuurscommissie ruimte al in 2016 gestart met een voorbereidingstraject om te onderzoeken welk planologisch-juridisch instrument sturing kan geven aan de toekomstige ruimtelijk-economische ontwikkeling van de regio. De vigerende intergemeentelijke structuurvisie uit 2009 vormt het uitgangspunt, aangevuld met de mid-term review uit 2015, het POL en de actuele POL-uitwerkingen zoals SVREZL. Mede op basis van deelname aan het landelijk programma 'Aan de slag met de Omgevingswet', heeft de bestuurscommissie ruimte besloten om een regionaal afstemmingsdocument – als kader voor de gemeentelijke omgevingsvisies – te gaan uitwerken. Als eerste stap daarin wordt een inventarisatiefase uitgevoerd, om relevante regionale opgaven en thema's

-concept-

en dwarsverbanden te duiden. Hierbij wordt aangehaakt op de herijking van het POL en de totstandkoming van de Nationale Omgevingsvisie (NOVI).

PALET: Parkstad Limburg EnergieTransitie

In 2015 hebben de acht gemeenteraden unaniem het kaderstellende energietransitiebeleid (Parkstad Limburg Energietransitie: PALET 1.0 en 2.0) vastgesteld. In 2016 heeft de bestuurscommissie ruimte 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. PALET 3.0 is tot stand gekomen door een intensieve samenwerking in de PALET-Broedkamer tussen Parkstad, de gemeentelijke energiecoördinatoren en externe experts. De innovatieve werkwijze en de gestructureerde procesmatige aanpak van PALET mag rekenen op landelijke aandacht. Zo is Parkstad een aantal keren uitgenodigd om in den lande PALET toe te lichten, wordt PALET gekopieerd in steden en regio's en wordt het als voorbeeld aangehaald in nationale debatten over de Regionale Energie Strategieën (RES) vanuit het Klimaatakkoord. De gemeente Schinnen heeft in 2017 – in het kader van het opgaan in de nieuwe gemeente Beekdaalen – besloten om het PALET-beleid uit Onderbanken en Nuth over te nemen.

Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg

In 2017 is de Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg vastgesteld door alle Zuid-Limburgse gemeenten. Hierin zijn afspraken gemaakt over de thema's detailhandel, kantoren en bedrijventerreinen. Volgens de afspraken van de SVREZL vindt op Zuid-Limburgse schaal danwel op Parkstad schaal afstemming en (bestuurlijke) advisering plaats over casuïstiek betreffende een van de drie thema's. Ook in 2018 is een aantal casussen behandeld.

Bedrijventerreinenvisie

Het onderdeel bedrijventerreinen wordt in Parkstad uitgewerkt in een Bedrijventerreinenvisie. In 2018 zijn de opgaven op het gebied van bedrijventerreinen voor de regio Parkstad nader onderzocht en geduid. Deze zijn in juli 2018 door de Bestuurscommissie Economie & Toerisme vastgesteld als de onderliggende opgaven voor de bedrijventerreinenvisie. In de tweede helft van 2018 is gestart met het opstellen van de bedrijventerreinenvisie.

Economisch profiel

In februari 2018 heeft de Bestuurscommissie Economie & Toerisme besloten dat economische structuurversterking weer het hart van de agenda van de Bestuurscommissie dient te worden, nadat de jaren ervoor in het teken hebben gestaan van herstructurering van de retail en bedrijventerreinen. Door de focus op de Regio Deal is dit in 2018 nog niet verder geconcretiseerd. Dit wordt in 2019, mede in relatie tot de Regio Deal, opgepakt.

Visie Vrijtijdseconomie Zuid-Limburg

Begin 2018 heeft een aanbestedingsprocedure plaats gevonden voor het opstellen van een ruimtelijk-economische visie op de vrijetijdseconomie van Zuid-Limburg en een concrete uitwerking van het dynamisch voorraadbeheer. Halverwege 2018 is vervolgens gestart met het door alle Zuid-Limburgse gemeenten en Provincie opstellen van de Visie Vrijtijdseconomie. Stakeholders als de VVV Zuid-Limburg, Recron en KHN zijn ook betrokken bij het proces.

Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg

De afgelopen jaren is ingezet op beleidsontwikkeling: de Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg en de Regionale Woonvisie Parkstad Limburg zijn beide in de periode 2016-2017 door alle gemeenteraden in Parkstad vastgesteld. De structuurvisie (SVWZL) is een gezamenlijke, Zuid-Limburgse ruimtelijke visie op de woningmarkt. Daarmee hebben gemeenten expliciet uitgesproken dat ruimtelijke ontwikkelingen binnen de ene gemeente directe invloed hebben op andere gemeenten. Ook erkennen zij met deze gemeenschappelijke aanpak dat onderlinge concurrentie leidt tot negatieve effecten die uiteindelijk ten koste gaan van de kracht van de regio.

Het kader voor de SVWZL is het Provinciaal Omgevingsplan Limburg (POL, 2014), met ruimtelijke principes, als "meer stad, meer land" (meer contrasten tussen stedelijk en landelijk gebied en concentreren van

-concept-

grootschalige ontwikkelingen in de steden) en dynamisch voorraadbeheer (eerst verbeteren wat er al is, in lijn met de al eerder van Rijksweg verplicht gestelde Ladder voor Duurzame Verstedelijking die voorschrijft om eerst naar de regionale behoefte te kijken en in hoeverre deze kan worden opgevangen in bestaand vastgoed, voordat nieuwe ruimtelijke ontwikkelingen aan de orde kunnen zijn). De werking van de structuurvisie is geborgd in een Provinciale verordening die in december 2016 is vastgesteld en vervolgens in 2018 nogmaals gewijzigd is vastgesteld in Provinciale Staten. De provincie zal op basis van die verordening optreden tegen gemeenten die zich niet aan de beleidsafspraken uit deze visie houden. Enerzijds betreft het dus een vrijwillig commitment aan zelfbindende kaders, anderzijds wordt dwingend door de provincie toegezien op de naleving. In 2017 zijn de Bestuursafspraken geactualiseerd en in 2018 ter besluitvorming aan de colleges en de drie subregio's voorgelegd. Binnen Parkstad zijn deze bestuursafspraken met de Provincie namens alle gemeenten getekend.

In 2018 is ingezet op de uitvoeringsplannen achter zowel de Structuurvisie als de Woonvisie. Voor het uitvoeren van deze visies hebben de regio en zijn de gemeenten veel belang bij de samenwerking met stakeholders in het veld. Het is daarom een belangrijk speerpunt om op regionaal, provinciaal en (inter)nationaal niveau tussen overheden en marktpartijen coalities te smeden. Door de herziening van de Woningwet in 2015 zijn de verhoudingen tussen gemeente, huurdersbelangenverenigingen en woningcorporaties drastisch gewijzigd. In het kader van de wet dienen gemeenten over een Woonvisie te beschikken, waarop woningcorporaties een 'bod' kunnen doen om samen met gemeenten en huurdersorganisaties tot prestatieafspraken te komen. Ook is de volkshuisvestelijke opgave binnen Parkstad en Zuid-Limburg sterk gewijzigd. De opgave is meer gericht op vervanging van en vernieuwing in de bestaande voorraad en herbestemming in plaats van op uitbreiding. De leegstandsproblematiek is verschoven van de huursector naar de koopsector.

Het volkshuisvestingsbeleid in heel Limburg is in 2018 zowel bestuurlijk als politiek onder een vergrootglas komen te liggen. Dit heeft ertoe geleid, dat de bestuurders van de gemeenten in Zuid Limburg nog duidelijker stelling hebben genomen over de verdeling van taken en bevoegdheden tussen Provincie en de regio's. De drie regio's hebben een oproep aan de provincie gedaan de bevoegdheden van de gemeenten en de regio's te respecteren. De Structuurvisie is zelfbindend beleid van de (toen nog) 18 gemeenten, waarbij de Provincie kan interveniëren als één van de partijen afwijkt van dit zelfbindende beleid. Wel heeft dit onder meer geleid tot aanpassing van de verordening van 2015. De drie subregio's hebben in 2018 als reactie op de gebeurtenissen in 2018 en als antwoord op de voortgangsrapportage Agenda Limburgse Woningmarkt najaar 2018 van Gedeputeerde Staten van de Provincie Limburg besloten dat de Structuurvisie leidend is en niet gewijzigd wordt. Wel zal een evaluatie die in 2020 gepland staat al in de tweede helft van 2019 worden voorbereid en opgestart. Een taskforce voor de versnelling van de uitvoering van plannen in de programmeringen wordt ingesteld. Er wordt een regionale aanpak ontwikkeld om de ongewenste planvoorraad aan te pakken. Met o.a. het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties en de Provincie Limburg wordt een traject ingezet om een aanpak van de particuliere woningvoorraad uit te werken, gericht op experimenten en pilots. Bovendien wordt in het eerste kwartaal van 2019 een voorstel uitgewerkt om tijdelijk een versoepeling van de compensatiemogelijkheden voor goede woningbouwplannen mogelijk te maken.

Ander vraagstuk dat ook nog steeds erg tastbaar is bij volkshuisvestelijke vraagstukken, zijn de stelselwijzigingen die doorgevoerd in het sociale domein. De gevolgen van de decentralisatie en van het scheiden van wonen en zorg voor volkshuisvesting krijgen zowel binnen Parkstad alsook binnen de Provincie steeds meer aandacht. Door Parkstad is het thema op veel tafels geagendeerd. Samen met provincie, zorgpartijen en corporaties is onderzocht welke acties moeten worden ondernomen. Deze acties zijn in 2017 uitgewerkt in een Jaarplan Wonen en Zorg dat nu bij zowel WMO, als bij corporaties als bij zorgpartijen kwesties agendeert die in 2018 op verschillende tafels behandeld zijn. Een voorwaarde om te kunnen doorpakken is echter wel dat ook de andere partijen middelen, capaciteit en financiën bij elkaar moeten brengen om door te kunnen gaan op de ingezette lijn en om de acties ook concreet te kunnen uitvoeren. De versplintering van bevoegdheden op dit gebied heeft ook in 2018 tot vertraging in de uitvoering van het jaarplan geleid. Geconstateerd wordt, dat vooral pragmatisch met vraagstukken moet worden omgegaan en dat er waar nodig gelegenheidscoalities gevormd worden. In het kader van het Rijksprogramma Langer Thuis

-concept-

zal hierop ook inzet van het rijk gevraagd worden. De vraagstukken rond wonen en zorg worden in ieder geval ook meegenomen in de regionale prestatieafspraken met de corporaties en de huurdersbelangenorganisaties.

Deze partijen hebben overigens in 2018 nog sterker dan voorheen de speerpunten van Parkstad op het gebied van de aanpak van de woningmarkt en dan specifiek van particulier bezit, onderschreven.

- Met het binnenhalen van de Regiodeal wordt het belang van een stevige coalitie extra groot. Vanuit wonen is hier al sprake van een intensieve samenwerking met de corporaties op het gebied van wijkenaanpak, leefbaarheidscomponent en gebiedsontwikkelingen. Die samenwerking is in 2018 nog intensiever en strategischer geworden en verbreed met de huurdersbelangenorganisaties.
- In 2018 heeft de actualisatie van de regionale woningmarktprogrammering waarin ook de corporaties een belangrijke positie hebben, geleid tot strategische keuzes voor de transformatieopgave die bij de Regiodeal centraal staat.
- De Regiodeal wordt doorvertaald in de regionale prestatieafspraken met de corporaties en de huurdersbelangenorganisaties. Hiermee is in 2018 een begin gemaakt. Daarmee worden de strategieën van de verschillende partijen optimaal gericht op de transformatieopgave van Parkstad.
- In 2018 is de regionale programmatische aanpak van Particulier Bezit verder opgeschaald.
- In 2018 is ook een regionale aanpak voor het thema Wonen en Zorg opgesteld, die wordt ingezet bij de afstemming met het Rijk in de Actielijn Langer Thuis van VWS.

2.1.3 Programmering

PALET

In 2016 is het Uitvoeringsprogramma PALET 3.0 door de bestuurscommissie ruimte incl. duurzaamheid vastgesteld. In dit programma zijn voor de eerste uitvoeringsfase 2016-2020 acties, maatregelen en projecten benoemd die de komende jaren worden uitgevoerd om de energietransitie in Parkstad aan te jagen en in 2020 minimaal 8% van de opgave tot 2040 te realiseren. De Broedkamer coördineert dit programma. Daarnaast zijn er Thematafels ingericht voor specifieke onderdelen van het Uitvoeringsprogramma. Uit een tussenevaluatie (medio 2018) is gebleken dat er nog geen zicht is op het behalen van de 2020-doelstellingen. Er moet worden bijgeschakeld. In 2018 is ingezet op onder meer de volgende PALET-projecten:

Regionaal Afwegingskader (RAK)

Voortbouwend op de in 2017 ontwikkelde 3D-tool is in 2018 met de gemeenten een regionale beleidsregel, als uitwerking van het PALET-beleid, uitgewerkt. Deze beleidsregel biedt meer duidelijkheid aan de samenleving en initiatiefnemers over de randvoorwaarden voor de ontwikkeling van grootschalige duurzame energie zoals zonneweides en windturbines. In de beleidsregel is onder meer een zorgvuldige landschappelijke inpassing, het betrekken van omwonenden en het lokaal profijtbeginsel geborgd.

RUD Zuid-Limburg

Samen met de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) Zuid-Limburg en de gemeenten is een meerjarig project uitgewerkt waarbij de RUD via een bezoek aan bedrijven, kantoren en instellingen deze informeert over, en stimuleert tot het treffen van energiemaatregelen. De vooraf geschatte energetische opbrengst omvat een jaarlijkse energiebesparing van 600 TeraJoule (54% van de totale besparingsdoelstelling tot 2020).

Communicatie PALET en Stimulering Energiecoöperaties

De in 2017 ontwikkelde communicatieaanpak 'Toekomst Tour' is in 2018 uitgevoerd, waarbij een 25-tal vrijwilligers per gemeente een bezoek heeft gebracht aan voorbeeldprojecten van de energietransitie in Parkstad. Samen met de Natuur- en Milieufederatie is een aantal workshops georganiseerd om geïnteresseerde inwoners te informeren over, en te enthousiasmeren tot de oprichting van een energiecoöperatie. Dit heeft geleid tot de oprichting van energiecoöperaties in Brunssum en Voerendaal.

-concept-

Zonnepanelenproject Parkstad

Het Zonnepanelenproject Parkstad is vanaf januari 2017 in uitvoering en per 31 december 2018 nemen bijna 3.000 inwoners deel aan het project. Voor de administratieve ontzorging zoals de contractafwikkeling en de BTW-teruggave voor deelnemers, is centraal bij Parkstad de Administratieve Eenheid ingericht. Naar aanleiding van een aantal steekproeven is geconstateerd dat de kwaliteit van de installaties ondermaats is. In opdracht van de bestuurscommissie ruimte incl. duurzaamheid controleert de serviceprovider Volta Limburg tot uiterlijk 31 maart 2019 alle reeds opgeleverde installaties en wordt de werkwijze voor nieuwe installaties aangescherpt. Eind 2018 hebben de gemeenten Voerendaal en Kerkrade besloten om de 2^e tranche uit te voeren. In Simpelveld is deze 2^e tranche al in uitvoering.

Propositie Energiebesparing Particuliere Woningvoorraad

In opdracht van de bestuurscommissie ruimte incl. duurzaamheid is een propositie in voorbereiding om de verduurzaming van de particuliere woningvoorraad te stimuleren. Dit past naadloos in het PALET-programma. Hiertoe wordt samengewerkt met het project Innovate van de gemeente Heerlen, waarbij het doel is een 'one-stop-shop' voor duurzaamheid te realiseren. In dat kader wordt de potentie en haalbaarheid van het succesvolle WoonWijzerWinkel-concept uit Rotterdam onderzocht, waarbij inwoners een deskundig en onafhankelijk advies kunnen krijgen over de verduurzaming van hun woning en tevens inzichtelijk is via welke leveranciers en (regionale) bedrijven diverse producten kunnen worden aangeschaft. In dit onderzoek worden de resultaten uit de contacten met inwoners (o.a. Tevredenheidsonderzoek Zonnepanelenproject Parkstad en een onderzoek van de Universiteit Maastricht en Zuyd Hogeschool) betrokken.

Verduurzaming basisscholen en gemeentelijke gebouwen

In 2018 is een start gemaakt met het onderzoeken van kansrijke en haalbare energiemaatregelen voor een 25-tal gemeentelijke gebouwen, dit op basis van de succesvolle methode in de gemeente Nuth. Per gemeentelijk gebouw wordt geïnventariseerd wat het huidige energiegebruik is, welke maatregelen kansrijk zijn, welke investering hiervoor benodigd is en tot welke reductie ten aanzien van het energiegebruik en de energiekosten dit leidt. In het verlengde hiervan heeft bestuurlijk overleg plaatsgevonden met de basisschoolkoepeles in de regio, met wie eind 2018 is afgesproken om alle basisschoolgebouwen te inventariseren om in 2019 een nadere eerste selectie te maken voor een vergelijkbaar traject.

Uitvoeringsprogramma Retail

De eerder genoemde SVREZL wordt in Parkstad voor wat betreft het thema retail vertaald in het Uitvoeringsprogramma Retail 2018-2025. Dit programma maakt werk van enerzijds de versterking van de winkelstructuur op gebiedsniveau, en anderzijds het onttrekken van in totaal 100.000m² overtollige winkelmeters. Parkstad en de aangesloten gemeenten zijn in dat kader in gesprek met de provincie Limburg, MKB Parkstad, supermarktketens, het Ministerie van Economische Zaken en de Zuid-Limburgse gemeenten. Het uitvoeringsprogramma Retail is tevens onderdeel van de Regiodeal Parkstad.

Het uitvoeringsprogramma 2018-2025 bestaat uit twee delen: A. Beleidskader (i.c. SVREZL: wat willen we bereiken?) en B. Programma 2018-2025 (hoe gaan we dat bereiken?). Onderdeel B valt uiteen in:

1. Samenwerking
2. Instrumentarium
3. Streetwise
4. Projecten/Gebiedsontwikkelingen
5. Randvoorwaarden
6. Nationale Retail Agenda

-concept-

Van de, in de SVREZL opgenomen, 27 winkelclusters in Parkstad zijn gebiedsprofielen opgesteld die in november 2018 in concept in de Bestuurscommissie Economie & Toerisme zijn besproken en nu worden afgerond ten behoeve van de besluitvorming in mei 2019.

Uitvoeringsprogramma Bedrijventerreinen

Naast het uitwerken van een Bedrijventerreinvisie wordt ook ingezet op een uitvoeringsprogramma. De uitwerking hiervan vindt parallel aan het opstellen van de bedrijventerreinvisie plaats, om een sterke samenhang tussen beide producten te bewerkstelligen. In 2018 is ook het Promotie- en Acquisitieoverleg opnieuw opgestart om de afstemming en kennisuitwisseling regionaal te verbeteren.

Promotie en Acquisitie

In 2018 is deelgenomen aan verschillende beurzen en bijeenkomsten (Provada, ExpoReal en Dag van het MKB). Door het opnieuw opstarten van het Promotie- en Acquisitieoverleg wordt ook de regionale invulling van promotie en acquisitie versterkt.

Regionale Initiatieven

De regionale initiatieven betreffen het Vestigingenregister, Bedrijventerreinmanagement, het Starterscentrum, de VVV Zuid-Limburg, het Routepunt van de VVV en het Uitvoeringsprogramma Toerisme. Deze initiatieven zijn als zodanig opgezet om inzicht te bieden en werkzaamheden te verrichten ten dienste van alle Parkstadgemeenten. Door deze opzet zijn de kosten voor de individuele gemeenten beduidend lager en de resultaten beter. Voor enkele initiatieven geldt dat de uitvoering van het initiatief onderdeel is van een grotere opdracht voor heel Zuid-Limburg.

BIHTS

Voor het programma BIHTS heeft subsidievaststelling plaatsgevonden voor de onderdelen Centre of Expertise en Real Life Lab voor Zuyd Hogeschool en de onderdelen Incubator high tech systems en Grensoverschrijdende onderzoeksfaciliteit voor Stichting S-Built. Voor het restantbedrag wordt in 2019 de voucherregeling voor innovatie bij het mkb doorontwikkeld.

Toerisme

Met een platform van verschillende regionale stakeholders is 'Avontuurlijk Parkstad' uitgewerkt, een plan voor de toeristische identiteit van de regio. Door de Bestuurscommissie Economie & Toerisme is in december 2018 opdracht gegeven om, met 'Avontuurlijk Parkstad' en het Ambitiedocument Toerisme Parkstad 2025 als bouwstenen, een Ontwikkelprogramma Toerisme Parkstad te ontwikkelen. Tevens is opdracht gegeven om op basis van Avontuurlijk Parkstad een ruimtelijke visualisatie te maken voor het versterken van het landschap van Parkstad.

De Leisurering heeft ook een verdere ontwikkeling doorgemaakt. In 2017 was er reeds een etalage bij GaiaZOO gerealiseerd, in 2018 is het landschap beter zichtbaar gemaakt, is een proeftracé van 2 keer 1 km zichtbaar geworden bij Brunssum/Schinveld, is de kruising met de Rode Beek zichtbaar geworden en is de ZLSM-brug als een verhalend scherm ingevuld met aan de ene kant het Miljoenenlijntje en aan de andere kant de verschillende fauna in de omgeving.

Oostflank Brunssum

De Oostflank Brunssum is de grootste gebiedsontwikkeling van Parkstad in de komende jaren met een omvang van 360 hectare. Gezamenlijk met de gemeente Brunssum en Provincie Limburg is een casco-raamwerk inclusief ambities voor de gebiedsontwikkeling Oostflank Brunssum uitgewerkt. De focus voor wat betreft de invulling ligt daarbij op Value Added Logistics en leisure.

In 2017 zijn projecten opgestart die ertoe moeten bijdragen dat in de particuliere sector een kwaliteitsslag gemaakt worden om te voorkomen dat die sector steeds minder aantrekkelijker wordt. De pilots hebben in 2018 al veel kennis opgeleverd die wordt ingezet bij het opschalen in de regio. Het betreft:

- De renovatiemakelaar, waarbij kennis en kunde van corporaties met tussenkomst van een neutrale partij, worden ingezet bij de verduurzaming en verbetering van particuliere woningen.

-concept-

- De ontwikkeling van een model voor commerciële herstructurering, waarbij meer grootschalig, samen met commerciële marktpartijen wordt onderzocht of wijkgerichte herstructurering ook bij grondgebonden particulier vastgoed kan worden uitgerold om toekomstbestendige wijken te bouwen.
- Inpanden, waarbij particuliere woningen worden gekocht, gerenoveerd en vervolgens gegarandeerd afgezet bij corporaties om te worden opgenomen in de reguliere exploitatie (DAEB)
- De businesscases hoogbouw Parkstad, waarbij particuliere meergezinswoningen -die op middellange termijn het einde van hun levensduur naderen- worden opgekocht, tijdelijk geëxploiteerd en vervolgens geamoveerd. Er zijn casussen uitgewerkt en in het kader van de Regiodeal ook door corporaties benoemd.

Deze projecten en locaties worden ook in de regionale prestatieafspraken vastgelegd. De Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering beschikt over middelen om de programmatische aanpak particulier bezit binnen de Regiodeal mee te financieren. De projecten moeten enerzijds bijdragen aan het herstel van de particuliere woningmarkt en anderzijds aan de behoefte aan sociale huurwoningen. In 2018 is met het Kadaster intensief samenwerkt om het kwetsbaar particulier vastgoed te traceren en samen met de corporaties weer stevig ingezet op acties om de toenemende vraag naar huurwoningen het hoofd te bieden en om de toenemende leegstand van particuliere woningen aan te pakken.

Woningmarktprogrammering

Zowel de Regionale Woonvisie als de Structuurvisie geven input voor de wijze waarop de woningmarktprogrammering geactualiseerd moet worden. De prioritering tussen de thema's en verdeelvraagstukken die lokaal, subregionaal en regionaal spelen, heeft in 2017 plaatsgevonden. Regulier is reeds op grond van de vigerende woningmarktprogrammering, de uitgangspunten van de structuurvisie en de Regionale en Lokale Woonvisies gehandeld bij concrete aanvragen voor toevoegingen van nieuwe woningmarktplannen (denk bijvoorbeeld aan de inzet van plancapaciteit en van het sloopfonds). Eind 2017 is door de bestuurscommissie de opdracht gegeven voor een nieuwe geactualiseerde woningmarktprogrammering. Deze actualisatie is in 2018 uitgevoerd. Daarbij is sterk ingezet op het verkrijgen van inzicht in de doelgroepontwikkelingen en de mate waarin zowel het bestaand vastgoed als de programmering daarop aansluit. Deze inzichten zijn al essentieel gebleken bij de herbevestiging van de uitgangspunten van de structuurvisie. Maar ook in het kader van de prestatieafspraken bij de afstemming van strategisch vastgoed beheer van corporaties. Daarnaast is op grond van de actualisatie van de programmering weer de bestuurlijke koers voor 2019 e.v. bepaald. Deze zal worden uitgewerkt in nieuw beleid dat ook op de schaal van Zuid Limburg in verband wordt gebracht met de structuurvisie.

Studentenhuisvesting

Eind 2016 is toegewerkt naar de overdracht van het pilotproject Studentenhuisvesting naar (één van) de deelnemende gemeenten Kerkrade, Heerlen, Simpelveld. Vanwege de gecoördineerde inzet richting de ministeries BZK en Justitie en richting IND en de relaties die hier onderhouden worden vanuit het brede taakveld van Wonen en Herstructurering, heeft Parkstad ook in 2017 een actieve rol gehad. De projectkosten zijn door de drie gemeenten gedragen. In 2018 is het project door Kerkrade getrokken. Wel heeft de afstemming over de evaluatie voor de Tweede Kamer met BZK en de IND vanuit Parkstad plaatsgevonden. In 2019 wordt bekend of de resterende 2 jaar van de pilot worden voortgezet.

Buitenring

In 2018 is verder gewerkt aan de aanpassing van 14 km bestaande weg en de aanleg van 12 km nieuwe weg. Er worden 39 kunstwerken zoals bruggen, viaducten en tunnels aangelegd, een ecoduct en 130 faunapassages, 17 ha natuurcompensatie en 25 geluidswerende voorzieningen. In 2018 zijn alle belangrijke wegdelen voor het verkeer opengesteld, behoudens de werkzaamheden bij Nuth en de turbotonde bij Schinnen. Voor de totale kosten van 440 mln. € rust er nog een inspanningsverplichting van 22,7 mln. op de convenantpartners binnen Parkstad. Daartoe werd met de Provincie in 2018 een aanpak Proces en uitvoeringskader opbrengend vermogen Buitenring Parkstad Limburg op 1 maart 2018 gesloten (behoudens de gemeente Brunssum). Partijen hebben 2018 verder benut om tot een verdere invulling en oplossing van de inspanningsverplichting te komen.

Openbaar vervoer

Parkstad werkte de afgelopen jaren met de provincie en gemeenten aan goede (elektrische) regionale treinverbinding naar Aken, een intercity Eindhoven-Heerlen-Aken/Keulen en de Avantislijn. In 2018 is

-concept-

gewerkt aan de elektrificatie van het spoor Landgraaf-Duitse grens, de spoorverdubbeling van Heerlen-Landgraaf en het doortrekken van de Heuvellandlijn naar Kerkrade-West. In de herfst is de elektrificatie gereed gekomen. Door problemen met de toelating van de treinstellen van Arriva in zowel Duitsland en België is de deadline van de dienstregeling van 15 december 2018 niet gehaald en rijdt de Drielandentrein pas in 2019 de grens over. Voor de spoorverdubbeling Heerlen-Landgraaf verlopen de voorbereidingen voorspoedig met het vizier op realisatie in 2021. In oktober 2018 tekenden Provincie Limburg, NVR, Ministerie IenW een Letter of Intent die o.a. voorgesorteerd op de realisatie van een IC vanuit Amsterdam richting Aken/Keulen. Duurzame mobiliteit (PALET):

Coördinatie van Duurzame Mobiliteit vindt plaats vanuit de PALET thematafel Mobiliteit (onderdeel ambtelijk en bestuurlijk overleg mobiliteit). Vanuit deze thematafel en het EU project REFORM is in 2018 samen met stakeholders een actieplan duurzame mobiliteit worden opgesteld. Het plan om in 2018 over te gaan tot de oplevering van OV overstappunten (stations en bushaltes) is door de bestuurscommissie bij gebrek aan interesse bij gemeenten in die vorm stopgezet..

Subsidies

Parkstad was verantwoordelijk voor de aanvraag en afhandeling van de provinciale subsidies Mobiliteit (BDU) voor de gemeenten in Parkstad op het gebied van Fiets, Bereikbaarheid, Verkeersveiligheid, OV en Gedragsbeïnvloedings projecten. In 2018 is gebleken dat de jaren 2011 tot en met 2018 nog verantwoord en afgerekend dienden te worden. Door gebrekkige communicatie tussen Parkstad en provincie en een onjuiste roloppvatting door Parkstad (verantwoording over subsidiestromen) i.t.t. directe verantwoording van kosten en gebruikte subsidies door gemeenten, heeft dit in 2018 geleid tot een intensieve reparatieronde, mede op basis van een goede samenwerking met de Provincie Limburg.

Inmiddels is de reparatieronde zover gevorderd dat de status van ieder individueel mobiliteitsproject inzichtelijk is gemaakt. De verwachting is dat in het najaar van 2019 de subsidies van deze projecten vastgesteld en administratief afgewikkeld kunnen worden. Mede door de uitgevoerde werkzaamheden heeft dit tot het inzicht geleid dat de rolverdeling tussen Parkstad en gemeenten aangaande het uitvoeren van gemeentelijke projecten en de daarbij behorende subsidiestromen revisie behoeft.

2.1.4 Monitoring

PALET 3.0: tussenevaluatie

In opdracht van de bestuurscommissie ruimte incl. duurzaamheid heeft Het Energiebureau uit Eindhoven medio 2018 een tussenevaluatie van het Uitvoeringsprogramma PALET 3.0 uitgevoerd. Uit deze evaluatie blijkt dat er nog geen zicht is op het volledig behalen van de 2020-doelstellingen. Onder meer door de regionale inzet van een warmtecoördinator (incl. participatie in EU-project D2Grids) en een coördinator windenergie, de structurele borging van PALET in de gemeentelijke organisaties en de uitwerking van de propositie energiebesparing in de particuliere woningvoorraad wordt getracht extra inspanningen te leveren.

Zonnepanelenproject Parkstad

In het najaar 2018 is onder 200 deelnemers een Tevredenheidsonderzoek uitgevoerd, waarbij het project het gemiddelde cijfer van 8,6 wordt gegeven. Liefst 99% van de ondervraagden heeft het project aan anderen aanbevolen. Als belangrijkste reden om deel te nemen wordt genoemd dat men wilt besparen op de energiekosten (42%); anderen geven aan in hun eigen energiebehoefte te willen voorzien (25%) en een bijdrage te willen leveren aan het milieu (25%). Verder vinden deelnemers het belangrijk dat iedereen kan meedoen aan het project, dat alles voor hen wordt geregeld (ontzorging), dat de gemeente contractpartner is en ook een financieringsconstructie aanbiedt. Daarnaast worden inwoners die weliswaar een offerte van het project aanvragen maar uiteindelijk niet meedoen, bevraagd wat de reden is dat zij niet deelnemen. Daaruit blijkt dat zo'n 400 inwoners – buiten het project om – hebben geïnvesteerd in zonnepanelen (spin-off).

Vestigingenregister

Door middel van het Vestigingenregister worden de ontwikkelingen van het aantal vestigingen en de werkgelegenheid in de regio gemonitord, om daarmee te zien hoe de economie van Parkstad zich ontwikkelt. 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. In 2017 was

-concept-

er voor het eerst sinds 2010 weer een positieve werkgelegenheidsontwikkeling met een toename van het aantal banen van 1,4%. Vooral op de bedrijventerreinen en met name in de medtech-sector was er een sterke werkgelegenheidsontwikkeling.

Locatus

Door middel van cijfers van Locatus is de stand van zaken van de 27 SVREZL-clusters gemonitord voor de totale voorraad aan winkelloppervlakte en de leegstand in de clusters. Tevens wordt via Locatus de ontwikkeling van de voorgaande jaren in kaart gebracht en zullen, nadat het Uitvoeringsprogramma Retail wordt vastgesteld, ook de effecten van het uitvoeringsprogramma worden gemonitord.

Woonmonitor

De Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering heeft begin 2018 de transformatieopgave 2017-2020/2030 vastgesteld. Op regionaal niveau zijn eind 2018 de jaarlijkse regionale en gemeentelijke Woonmonitorrapportages (2017) opgeleverd.

De Provincie Limburg heeft al in 2017 besloten om het CBS de opdracht te geven om de provinciale Woonmonitor uit te voeren. Doordat een aantal gegevens door het CBS niet worden kan worden opgeleverd staat de kwaliteit en de continuïteit van monitoring onder druk, ook omdat op regionaal niveau gebruik werd gemaakt van de data-verzameling op provinciaal niveau.

Door het aantrekken van de economie tendeert de publieke opinie naar positivisme. De opgave in de woningmarkt is echter dusdanig groot, dat een herstel van de economie (tijdelijk dan wel structureel) niet een dermate verbetering in de woningmarkt veroorzaakt, dat het perspectief verbetert. Het is daarom van belang een goede monitoring te doen.

Om meer inzicht te krijgen in woningmarkttransacties, heeft het Kadaster onderzoek gedaan op regionaal niveau, naar de transacties op het niveau van woningtypologie en prijs.

Onderzoek kwetsbaarheid particulier vastgoed

In 2018 is het onderzoek van het **Kadaster** naar kwetsbaar particulier vastgoed in de regio opgeleverd. Dit is een belangrijke basis voor programmatische aanpak particulier en levert dus ook input voor de programmatische vulling van de Regiodeal.

Het PBL heeft naar aanleiding van onderzoeksvragen van Parkstad in 2018 besloten verder onderzoek te doen naar de relatie tussen de sociaal economische kwetsbaarheid van particulieren woningeigenaren en draagt daarmee bij aan de regionale en nationale agendering van dit probleem.

Wijkenaanpak

Sinds 2010 loopt de Wijkenaanpak in Parkstad Limburg, waarbij 5 wijken in Parkstad een fysieke transformatie doormaken. De uitvoering ligt op schema, waarbij enkele onderdelen in de tijd zijn bijgesteld. In gezamenlijkheid met Provincie Limburg wordt de voortgang jaarlijks gemonitord en worden eventuele gewijzigde omstandigheden besproken, mochten deze tot wijzigingen in het programma leiden. In de loop van 2018 is gebleken dat dit aan de orde is. Besluitvorming is voorzien in het voorjaar van 2019.

Structuurvisie Wonen Zuid Limburg

De basisprincipes van de Structuurvisie Wonen Zuid Limburg is in 2018 veelvuldig onderwerp van gesprek geweest. De aanpak van particulier bezit is ook op dit schaalniveau als speerpunt benoemd en heeft geleid tot een soort proeftuintraject met BZK. Op grond hiervan is in 2018 een opzet voor onderzoek naar de kwetsbaarheid van dit vastgoed in Zuid Limburg uitgewerkt. Dit zal leiden tot een uitvoeringsprogramma. In 2018 is bepaald, dat de evaluatie van de Structuurvisie in 2019 moet worden voorbereid. Daarbij worden de effecten onderzocht van de besluiten die sinds de vaststelling tot programmatische aanpassingen hebben geleid. In de tussentijd is in 2018 bovendien een besluit genomen voor een tijdelijke versoepeling van de compensatiemaatregelen. Deze wordt in 2019 uitgerold en wordt ook betrokken in de evaluatie.

-concept-

Relatie met de Regio Deal

Door de voorbereidingen op de Regio Deal is het belang van grondige monitoring nog meer onderschreven. In het Jaarplan 2018 was dit al geborgd. De opgave van Parkstad wordt mede in het licht van de verkenning rond een Regio Deal Parkstad Limburg steeds meer doorvertaald op gebiedsniveau. Dit maakt, dat er steeds meer behoefte is aan dwarsverbanden tussen data van de verschillende disciplines wonen, energietransitie, retail, mobiliteit, economie, onderwijs en arbeidsmarkt en grensoverschrijdende vraagstukken en thema's. In 2017 is het gebrek aan een integraal systeem op grond waarvan meer concretere en gebiedsgerichte uitspraken gedaan kunnen worden, al geagendeerd. In het Jaarplan 2018 zijn hiervoor dan ook extra middelen gelabeld. Aanvullende monitoring is in 2018 voorbereid en in gang gezet. Het zwaartepunt is echter in 2019 te verwachten; vanuit de eigen behoefte binnen Parkstad om beleid te kunnen onderbouwen en effecten te kunnen verklaren. Maar vooral ook omdat de Regiodeal en de interventies die naar aanleiding daarvan zullen plaatsvinden, gemonitord moeten worden.

2.1.5 Instrumentontwikkeling

Streetwise

Focus op het begeleiden van duurzaam ondernemerschap met als resultaat invulling van panden en niet sec op het invullen van panden. In 2018 is de gemeente Simpelveld ook opgenomen in de regionale aanpak van Streetwise, waar ook de gemeenten Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf en Voerendaal deel van uitmaken.

Regionale viewer plancapaciteit

In het kader van het Uitvoeringsprogramma Retail is met adviesbureau BRO en de gemeenten een regionaal instrument ontwikkeld om zicht te krijgen op de plancapaciteit. Hiermee wordt bedoeld de juridisch-planologische mogelijkheden voor de functie detailhandel/retail in de vigerende bestemmingsplannen. Deze viewer wordt begin 2019 afgerond. Vervolgens worden concrete afspraken gemaakt over de vervolgacties om de plancapaciteit te reduceren. De viewer zal periodiek door de gemeenten van een update worden voorzien.

De business case modellen voor aanpak particulier bezit

De business case modellen voor aanpak particulier bezit (hoogbouw, commerciële hertstructurering, inpanden) zijn in 2018 weer verder verdiept en geconcretiseerd. Tevens is er in het kader van die business cases wonen een eerste begin gemaakt met de verkenning van de voor- en nadelen van een WOM. Op het gebied van data is in samenwerking met de corporaties, huurdersbelangenorganisaties en zorgpartijen gewerkt aan een advies om systemen naar elkaar te ontsluiten. Vanuit de Provincie is voor het onderdeel wonen en zorg een eenmalige substantiële subsidie beschikbaar gesteld. De uitrol vindt in 2019 plaats. De provincie werkt aan de visualisering van de indicatoren die bij de Regiodeal van belang zijn. Intussen wordt voor het benoemen van interventies gebruik gemaakt van de buurtprofielen van RIGO.

Leegstandkaart

De in 2017 ontwikkelde regionale leegstandkaart is in 2018 van periodieke updates voorzien, in samenwerking met Het Gegevenshuis. Ook is de kaart, na afstemming met de gemeenten, op onderdelen geoptimaliseerd. De leegstandkaart is een instrument om de ontwikkeling van de leegstand in diverse sectoren, zoals wonen, detailhandel, bedrijventerreinen, maatschappelijk vastgoed, kantoren et cetera te monitoren en omvat derhalve belangrijke informatie voor beleids-, programma- en projectontwikkeling.

2.1.6 Lobby

Ook in 2018 is vorm gegeven aan de intensivering van de lobby en subsidiestrategie van de gedeelde agenda IBA / Parkstad Limburg / Heerlen. In 2018 is ingezet op de volgende trajecten:

- Bijdragen aan de lobby inzake de Regiodeal. In november 2018 is door het rijk besloten dat in het kader van de transitieopgave van Parkstad een Regio Deal gesloten gaat worden en dat daarvoor vanuit de Regio-enveloppe het maximaal toegestane bedrag van €40 mio gelabeld wordt. Uit de 88 aanvragen landelijk is Parkstad daarmee de enige met het maximale bedrag van de 12 regio's die een Regio Deal met het rijk sluiten.

- Aanpak Particulier Woningbezit is inmiddels landelijk op de kaart gezet. De verhuurderheffing zette in 2015 een grote streep door een aantal businesscases van Parkstad. De Tweede Kamer heeft eind 2016 mede door lobby vanuit Parkstad besloten om woningcorporaties in krimpgebieden vrij te stellen van verhuurderheffing, bij verhuur van aangekochte particuliere woningen. voor 20 jaar verhuurderheffing afgegeven voor die particuliere complexen die voor 2022 worden verworven met het doel ze tijdelijk bij corporaties onder te brengen, te exploiteren en vervolgens te slopen. In 2017 is de afstemming rond wet- en regelgeving met het Rijk versterkt en zijn onze stakeholders hierbij nauw betrokken. Op deze wijze wordt zo vroegtijdig mogelijk bij het rijk gesondeerd of pilottrajecten begrensd worden door wet- en regelgeving en hoe eventueel meer ruimte voor en daarmee meer commitment bij onze stakeholders georganiseerd kan worden. Het Nationaal Programma Rotterdam Zuid (NPRZ) en andere krimpregio's geven signalen af nadrukkelijker te willen samenwerken met Parkstad om van elkaar te leren in de aanpak en samen op te trekken in de lobby naar middelen en experimenten in wet- en regelgeving. Ook het Planbureau van de Leefomgeving (PBL) focust steeds meer op de kwetsbaarheid van koopwoningen aan de onderkant van de woningvoorraad die vaak in bezit zijn van kwetsbare doelgroepen. De Raad voor de Leefomgeving en Infrastructuur (RLI) adviseert het Rijk naar aanleiding van de wijze waarop in de Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg via fondsvorming de herstructurering van particulier bezit wordt gekoppeld aan nieuwbouw, om deze wijze van fondsvorming ook mogelijk te maken onder de Omgevingswet. De Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) heeft een propositie gedaan om op innovatieve wijze te participeren in de financiering van projecten in de aanpak van particulier bezit. Het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties start in 2019 een expertisetraject voor de aanpak van Particulier Bezit in krimpgebieden en host ook een leerkring voor Parkstad, Rotterdam Zuid en Groningen hierover. In het kader van de Regiodeal is de aanpak bij Wonen een belangrijke basis in de samenwerking met BZK. Vanuit wonen en zorg wordt een verband gelegd met de Ministeries VWS en BZK

2.2 Financieel overzicht kerntaken

In de begroting 2018 is na verwerking van het jaarplan 2018 voor het programma kerntaken een budget opgenomen van € 6.369.000 plus € 400.000 storting in de reserve Ringwegen. Het bedrag van € 6.369.000 bestaat uit:

- werkbudgetten voor de bestuurscommissies en het dagelijks bestuur van totaal € 653.000. Van dit bedrag wordt totaal € 113.000 gedekt uit de reserve werkbudgetten algemeen bestuur en € 40.000 uit de frictiereserve (ten behoeve van subsidieverwerving);
- 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 wordt bestemd zal het restant in de reserve blijven en ter beschikking blijven voor de dekking van activiteiten in 2019 passend binnen de Regiodeal. In de vergadering van 14 maart is besloten een bedrag van € 70.000 (excl. BTW) als cofinanciering van de door BZK toegekende middelen in te zetten voor de voorbereiding van de Regiodeal.
- het regionale deel van de decentralisatie uitkering bevolkingsdaling van € 2.933.000;
- een bedrag van € 955.000 voor regionale initiatieven;
- loonkosten kernformatie € 820.000;
- financieringskosten buitenring € 149.000.

Bij de tweede begrotingswijziging is de bestemming van de nog niet in de begroting opgenomen middelen van derden te worden opgenomen voor een bedrag van € 105.000.

Daarnaast leidde het besluit over de aanwending van de decentralisatie uitkering bevolkingsdaling er toe, dat een bedrag van € 58.000 dat in voorgaande jaren niet is besteed is toegevoegd en dus is onttrokken aan de desbetreffende reserve.

Tenslotte waren de budgetten voor de kernformatie in de begroting 2018 niet voldoende geïndexeerd voor de CAO verhoging doordat de betreffende gegevens pas na het opstellen van de begroting beschikbaar waren (€ 45.000: € 31.000 voor de kernprogramma's en € 14.000 overhead). Dekking vond plaats uit de frictiereserve.

-concept-

Het financiële beeld van het programma kerntaken ziet er als volgt uit:

Programma kerntaken	Begroting 2018, incl. 1 ^e wijziging	Begroting 2018, incl. 2 ^e wijziging	Realisatie 2018	verschil
Omschrijving (bedragen x € 1.000):				
Exploitatielasten				
Werkbudget activiteiten	653	653	604	-49
Projecten bestuurscommissies		105	470	365
Werkbudget Regiodeal	859	859	391	-468
Werkbudget organisatie op orde			468	468
Projecten decentralisatie uitkering bevolkingsdaling (DU)	2.933	2.991	2.991	0
Budgettair neutrale activiteiten	955	955	955	0
Loonkosten kernformatie	820	851	845	-6
Financieringskosten buitenring	149	149	149	0
Totale lasten	6.369	6.563	6.873	310
Baten				
DU is opgenomen onder algemene dekkingsmiddelen				
Bijdragen Budgettair neutrale activiteiten	955	955	956	1
Bijdragen derden in projecten		105	471	366
Totale baten	955	1.060	1.426	367
Exploitatieresultaat (=baten – lasten)	-5.414	-5.503	-5.447	57

Werkbudgetten

In 2018 is aan werkbudgetten totaal een bedrag van € 653.000 beschikbaar. Alsmede een budget voor de Regiodeal van € 859.000. In het jaarplan 2018 is dit bedrag als volgt verdeeld over de bestuurscommissies en het dagelijks bestuur.

Bestuursorgaan (bedragen * € 1.000)	Budget 2018 conform jaarplan	Realisatie 2018	Verschil
Wonen en Herstructurering	223	223	0
Ruimte	115	115	0
Mobiliteit	70	70	0
Economie en Toerisme	125	125	0
Subtotaal bestuurscommissies	533	533	0
Dagelijks Bestuur	120	71	-49
Totaal werkbudgetten conform jaarplan	653	604	-49
Werkbudget Dagelijks Bestuur inzake Regiodeal	859	391	-468
Organisatie op orde		468	468

Realisatie werkbudgetten bestuurscommissies

In 2018 zijn de werkbudgetten van de bestuurscommissies allen bestemd.

Realisatie werkbudget Dagelijks Bestuur

Het budget van het Dagelijks Bestuur is € 49.000 achtergebleven bij het budget van € 120.000.

De besteding van deze middelen was als volgt:

-concept-

Activiteiten Dagelijks Bestuur (bedragen * € 1.000)	Begroting 2018 (bijgesteld jaarplan)	Besteed in 2018	Verschil
Lobby inzake subsidieverwerving	40	28	-12
Communicatie en regiobranding	40	22	-18
Regiodagen, raadsinformatiebijeenkomsten, bestuurskosten	25	7	-18
Advies en samenwerking	15	14	-1
Totaal werkbudget	120	71	-49

De kosten voor communicatie zijn achtergebleven in verband met langdurige ziekte van de communicatie adviseur. De kosten van de collegeregiodagen waren lager doordat de tweedaagse geen doorgang heeft gehad. De kosten voor lobby inzake subsidieverwerving waren lager doordat er nog een verplichting uit voorgaande jaren is vrijgevallen (€ 14.000).

Bij overschotten is het vigerende beleid dat programmagelden - die in enig jaar niet worden besteed - beschikbaar blijven voor programma activiteiten in het daaropvolgende jaar. Dit is geformaliseerd door het instellen van de reserve werkbudget Algemeen Bestuur (besluit Algemeen Bestuur 12 oktober 2016), waarbij is vastgelegd 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.

Vanuit deze reserve kan het Algemeen Bestuur – op basis van de voorstellen in het kader van het eerstvolgende jaarplan – middelen toekennen aan de bestuurscommissies en het dagelijks bestuur.

Bij de resultaatbestemming zal worden voorgesteld om het resterende budget van het DB toe te voegen aan het werkbudget van 2019. Hiermee komt het werkbudget voor 2019 uit op € 144.000. In 2019 is een twee daagse collegeregiodag in Rotterdam gepland en zijn er naar verwachting extra kosten voor een mogelijke wijziging van de GR en de Regiodeal.

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 wordt bestemd zal het restant in de reserve blijven en ter beschikking blijven voor de dekking van activiteiten in 2019 passend binnen de Regiodeal. In de vergadering van 14 maart is besloten een bedrag van € 70.000 exclusief BTW als cofinanciering van de door BZK toegekende middelen in te zetten voor de voorbereiding van de Regiodeal. In 2018 is dus het volledige bedrag van € 859.000 bestemd. In totaal is tot en met 2018 € 90.000 uitgegeven

In de DB vergadering van 7 november 2018 is besloten dat de er voor de duur van 2 jaren, 2,6 fte extra medewerkers geworven mogen worden om de organisatie op orde te krijgen en de werkdruk te verlagen. Er is besloten dat de bijdragen van de gemeenten hiervoor niet mogen worden verhoogd. Dekking zal plaatsvinden uit het werkbudget Regio Deal voor € 234.000 per jaar.

Per saldo bedraagt het werkbudget Regiodeal ultimo 2018 € 371.000. Namelijk:

Bestemming EFRO gelden:	€ 859.000
Toebedeeld aan organisatie op orde:	€ 468.000
Bestemd als cofinanciering voor het bedrag van BZK	<u>€ - 70.000</u>
	€ 321.00
Ontvangen van BZK:	€ 70.000
Cofinanciering PSL	€ 70.000
Besteed	<u>€ 90.000</u>
	€ 50.000
Resteert	€ 371.000

-concept-

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. Ten aanzien van de programmering van de inzet van deze middelen zijn in juli 2016 procesafspraken vastgelegd. In oktober 2016 zijn door het Dagelijks Bestuur - geleid op het advies van de bestuurscommissies – financiële middelen toegewezen aan projecten uit de eerste tranche (2016). In maart 2017 heeft opnieuw in samenspraak met de Bestuurscommissies de selectie plaatsgevonden van projecten die in aanmerking kwamen voor financiering uit de krimpgelden en zijn hiervoor middelen toegewezen. Totaal is in 2016 en 2017 € 5.805 toegewezen aan projecten.

In juli 2018 heeft wederom in samenspraak met de Bestuurscommissies de selectie plaatsgevonden van projecten die in aanmerking kwamen voor financiering uit de krimpgelden en zijn hiervoor middelen toegewezen.

Op basis van de besluitvorming van 2016, 2017 en 2018 zijn aan de volgende projecten middelen toegekend.

Projecten krimpgelden (bedragen * € 1.000)	Toegekend 2016	Toegekend 2017	Toegekend 2018	Totaal
Aanpak hoogbouwflats	1.500			1.500
Project Aureliushof Heerlen		450		450
Programmatische aanpak particulier bezit	100	850	850	1.800
Spoorwegverdubbeling Heerlen- Landgraaf	1.000	250	250	1.500
Fietsverbinding Simpelveld-Aken		213		213
Leisurering	300		600	900
Bedrijventerrein. Oostflank Brunssum		400		400
Slot Schaesberg		200	200	400
Revitalisering winkelgebied Nuth		350		350
Ransdaal toekomstbestendig		192		192
Integraal dorponontwikkelingsplan (I- DOP) Bocholtz			500	500
Verwoeste kasteel Etzenrade			150	150
Regionale fietsverbinding Geul naar Geleenbeekdal			150	150
Herinrichting bedrijventerrein Willem Sophia			300	300
Totaal	2.900	2.905	3.000	8.805

Het verschil tussen de jaarlijks beschikbare middelen (€ 2.933.000) en het totaal bedrag dat is toegekend aan projecten is in het verleden gestort in de reserve decentralisatie uitkering bevolkingsdaling. Deze middelen zijn betrokken bij de toekenning van de tranche 2018. In het voorstel tot 2^e begrotingswijziging is het in het verleden niet toegekende bedrag van € 58.000 onttrokken aan de reserve.

Voor de periode t/m 2020 is al besloten tot een toekenning van totaal € 3,3 miljoen:

- Spoorwegverdubbeling Heerlen-Landgraaf € 750.000 (besluit 2016);
- Programmatische aanpak particulier bezit € 2.550.000 (besluit 2017).

Hiervan is in 2018 € 1,1 miljoen toegekend. Hierdoor is voor de periode 2019-2020 nog totaal € 3,6 miljoen beschikbaar voor toekenning aan projecten (€ 5,8 miljoen - € 2,2 miljoen). Dat is € 1,8 miljoen per jaar in de periode 2019-2020.

Momenteel wordt onderzoek gedaan naar een andere wijze van toekenning c.q. besteding van de gelden voor 2019 en 2020.

-concept-

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, VVV 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.

Brede Doel Uitkering

Voor BDU wordt een beleid gehanteerd dat op basis van beschikkingen bedragen in de begroting worden opgenomen. PSL is met de Provincie en gemeenten in overleg over de administratieve afhandeling van de brede doeluitkeringen c.q. de provinciale mobiliteitssubsidies. In 2018 zijn geen subsidies toegekend.

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 verloopt via deze post. Indien middelen beschikbaar komen worden de extra baten en lasten via een tussentijdse begrotingswijzigingen (bij voorkeur via de bestuursrapportage) opgenomen in de begroting.

Formatie en bezetting programma activiteiten

Loonkosten kernformatie programma's (bedragen * € 1.000)	Begroting 2018, incl. 1 ^e wijziging	2 ^e wijziging	Begroting 2018, incl. 2 ^e wijziging	Realisatie 2018	Vershil
Loonkosten	790	31	821	723	-98
Kosten sociaal plan	30		30	30	
Totaal kosten kernformatie programma activiteiten	820		851	753	-98
Medewerkers met een tijdelijk contract				92	92
Totaal loonkosten programma's	820		851	845	-6

FTE Kernformatie programma's	Begroting 2018, incl. 1 ^e wijziging	2 ^e wijziging	Begroting 2018, incl. 2 ^e wijziging	Realisatie 2018	Vershil
FTE	8,9		8,9	7,6	-1,3

Voor de toelichting op dit punt wordt verwezen naar pagina 30 en 31.

Financiering buitenring

Deze rentelasten hebben betrekking op de rentekosten van de lening voor een aandeel van Parkstad in de financiering van de Buitenring. Deze rentekosten (€ 149.000) worden gedekt uit de reserve Buitenring. In de reserve wordt jaarlijks een bedrag gestort van € 400.000.

-concept-

Afwikkeling GBRD

Ultimo 2017 was een nog te betalen bedrag van € 398.000 op de balans opgenomen. Dit betrof het totale bedrag dat op de balans was voorzien voor de afwikkeling van de desintegratie- en frictiekosten inzake de overgang GBRD-BSGW.

In 2018 zijn de eindafrekeningen voor de projecten "toetreding Libel-partijen tot BSGW" en "eerder in dienst nemen van verplicht overname personeel Libel partijen" ontvangen.

Ultimo 2018 is er nog € 324.000 beschikbaar. Naar verwachting zal de eindafwikkeling van de GBRD medio 2019 worden afgerond, nadat de bankrekening waarop betalingen door derden van oude GBRD belastingaanslagen worden ontvangen is vereffend. Dan zal een eindafrekening voor de gemeenten worden opgesteld.

Op 4 december 2018 is het ontslag van een ex-medewerker van GBRD door de Rechtbank Limburg behandeld. Naar aanleiding hiervan heeft het UWV besloten de ten onrechte door PSL betaalde WW uitkering (kosten € 45.000) aan PSL terug te storten.

Deze terugbetaling zal worden meegenomen in de eindafrekening van de Gemeenten.

Daarnaast zijn in de jaarrekening 2018 de volgende reserves en voorzieningen opgenomen in verband met de afwikkeling van GBRD.

Reserves (bedragen * € 1.000)	Saldo ultimo 2017	Mutaties 2018	Saldo ultimo 2018
Egalisatie frictiekosten GBRD	62	0	62
Totaal reserves	62		62
Voorzieningen			
Voorziening voormalig personeel GBRD	139	- 43	96
Totaal voorzieningen	139	- 43	96

-concept-

3 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.

Binnen de flexibele schil zijn de baten en lasten opgenomen voor AG Charlemagne en de projecten administratieve ontzorging zonnepanelen en Streetwise.

AG Charlemagne

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 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. De structurele bijdrage van Parkstad aan de AG Charlemagne bedraagt jaarlijks € 50.000 en wordt conform de afspraken doorberekend aan de gemeenten volgens de gebruikelijke verdeelsleutel van Parkstad Limburg.

Initiatieven en voortgang projecten

Grensoverschrijdende samenwerking speelt een belangrijke rol in de Regiodeal Parkstad Limburg. Binnen dit onderwerp zijn vier thema's benoemd:

- grensoverschrijdende arbeidsmarkt
- mobiliteit
- digitalisering
- euregionale mindset

In 2018 hebben meerdere gesprekken met name met de Duitse partners plaatsgevonden en is de input voor de twopager Regio Deal geschreven.

Het incidentele overleg met de EMR is in 2018 gestructureerd en vindt nu maandelijks plaats. Dit overleg is zeer waardevol gebleken vanwege de informatievoorziening, gedachtewisseling en de mogelijkheid elkaar waar nodig te ondersteunen. Tevens is bevestigd dat de werkzaamheden van de EMR en de AG Charlemagne elkaar aanvullen en er geen dubbele taken worden uitgevoerd.

De jaarlijkse events zoals Unternehmertreffen, Einzelhandelsforum en Nacht der Unternehmen werden goed bezocht. Ook nam de Charlemagne als partner deel aan de vastgoedbeurs Provada in Amsterdam en de Industriedialog in Aken en bezocht de beurzen Expo Real in München en Limburg Unlimited in Maastricht. De periodieke Newsletter werd zowel technisch als qua uiterlijk in een nieuw jasje gestoken waardoor zowel het opstellen als de verzending efficiënter gebeurt.

Projecten in het kader van Interreg

Charlemagne Grensregio is leadpartner van het project "Grensoverschrijdende Tourenapp" dat is gebaseerd op de Tourenapp van de Städteregion Aachen. In de app worden 60 wandel- en fietsroutes – waarvan een aantal grensoverschrijdend – in vier talen opgenomen. In 2018 werd de aanvraag voor de Interreg People to People subsidie toegekend en de productie van de app voortvarend opgestart.

Daarnaast is Charlemagne Grensregio partner in het project Dear Euregio. Sinds drie jaar heeft Dear Hunter op een bijzondere manier vorm gegeven aan burgerparticipatie in diverse gemeenten in de Euregio. Het project bundelt de afzonderlijke publicaties in een samenhangende "Atlas zonder Grenzen", aangevuld met actuele vraagstukken. In dit kader worden zogenaamde safari's georganiseerd.

-concept-

Ook hier werd de Interreg People tot People subsidie in 2018 toegekend en vonden de eerste twee safari's plaats rond de thema's "Domestic Affairs" en "Shopping Mal(l)icious, de laatste twee safari's worden in 2019 georganiseerd.

De Charlemagnebus maakt deel uit van het interregproject EMR-Connect. Eind 2018 bleek dat de voorziene locatie voor het laadstation in Heerlen niet meer beschikbaar is. Momenteel wordt naar een oplossing gezocht.

Zonnepanelen

Voor het Zonnepanelenproject Parkstad is in de tweede begrotingswijziging 2018 een bedrag opgenomen van € 226.000 als budget voor de Administratieve Eenheid die centraal bij Parkstad is georganiseerd voor de contractafwikkeling en de BTW-teruggaaf voor de deelnemers. Dit bedrag is gebaseerd op de deelname van 8 Gemeenten. Dit bedrag is als projectbudget opgenomen in de administratie.

Streetwise

Het project Streetwise is een gezamenlijk project van de gemeenten Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Voerendaal en van Parkstad. De gemeentelijke bijdragen worden op dit programma verantwoord. Daarnaast heeft de bestuurscommissie economie en toerisme € 20.000 toegekend voor dit project ten laste van hun werkbudget.

Het financiële overzicht flexibele schil ziet er als volgt uit:

Flexibele schil	Begroting 2018, incl. 1^e wijziging	2^e wijziging	Begroting 2018, incl. 2^e wijziging	Realisatie 2018	Verschil
Omschrijving (bedragen x € 1.000):					
AG Charlemagne	50		50	50	0
Streetwise		188	188	188	0
Administratie zonnepanelen		226	226	226	0
Totale lasten	50	414	464	464	0
Baten					
Bijdragen gemeenten aan flexibele schil	50	414	464	464	0
Totale baten	50	414	464	464	0
					0
Exploitatieresultaat (=baten – lasten)	0	0	0	0	0

Het financiële resultaat van het programma in 2018 is – net als in de begroting - nihil.

4 Overhead en bedrijfsvoering en Fricriebudget

4.1 Bedrijfsvoering

Uitbesteden 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 (secretariaat, communicatie, officemanagement, hrm, administratie en controlling).

Voor de uitvoering van taken op het gebied van financiën, planning en control en personele zaken werd tot en met 2016 volledig gebruik gemaakt van externe inhuur binnen het budget voor de bedrijfsvoering. Met ingang van 2017 is voor de financiële administratie een medewerker aangenomen voor 0,6 fte. De toename van de loonkosten voor de kernformatie (€ 35.000) is gedekt door een overeenkomstige verlaging van het budget voor bedrijfsvoering. In 2018 is het traject om ook de nog resterende inhuur voor control- en hrm-taken om te zetten in een vaste bezetting van circa 1,0 fte afgerond. De toename van de loonkosten voor de kernformatie (€ 70.000) wordt gedekt door een overeenkomstige verlaging van het budget voor de bedrijfsvoering.

Hiermee is de transitie van de bedrijfsvoering voltooid. In het najaar van 2018 is in het DB gesproken over het budget voor de bedrijfsvoeringskosten. Hieruit werd geconcludeerd dat de bedrijfsvoeringskosten voor een deel uit incidentele middelen zoals projectgelden en de frictiereserve worden gedekt. Besproken is dat structurele kosten ook structureel gedekt moeten worden.

Bedrijfsvoering 2018

In de begroting 2018 is voor bedrijfsvoering een bedrag opgenomen van € 256.000, waarvan € 80.000 gedekt wordt uit het frictiebudget (eenmalige frictiekosten arbeidsomstandigheden € 50.000 en € 30.000 tijdelijk dubbele kosten in verband met de omzetting van inhuur naar vaste personeel voor HR en control). Omdat met ingang van 2018 de activiteiten van control en HR in eigen beheer met twee vaste krachten (samen 1,0 fte) worden uitgevoerd in plaats van met inhuur, is een bedrag van € 70.000 overgeheveld van de bedrijfsvoering naar de kernformatie. Daardoor komt het budget voor de bedrijfsvoering in 2018 uiteindelijk uit op € 266.000.

Huisvesting en bedrijfsvoering (Bedragen * € 1.000)	Begroting 2018	Omzetting inhuur in eigen personeel en frictiekosten	Aangepaste begroting 2018	Realisatie tot en met 31 december 2018
Huisvesting	57		57	54
ICT	50		50	48
Facilities	18		18	14
Administratie en planning en control	56	-45 + 20	31	36
Personeelskosten en hrm	75	-25 + 10	60	57
Eenmalige frictiekosten		50	50	75
Totaal	256	10	266	284

-concept-

Realisatie resultaat

In 2018 waren de lasten € 284.000, zodat sprake is van een tekort van € 18.000. Hierbij dient als kanttekening dat in 2018 een deel van de kosten van de bedrijfsvoering is doorbelast naar projecten. In 2018 gaat het om een bedrag van € 50.000. 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 (€ 10.000 per fte).

De hogere kosten bij administratie en planning en control betreft hogere licentiekosten voor het financieel pakket doordat er meer gebruikers waren dan gepland, onder andere in verband met de afwikkeling BDU. Daarnaast betreft dit een meerwerk factuur van de accountant naar aanleiding van de jaarrekeningcontrole 2017.

De overschrijding bij de eenmalige frictiekosten betreft vooral de inhuur van een externe medewerker om de BDU projecten af te wikkelen met de Provincie en Gemeenten in verband met langdurige ziekte van de eigen medewerker.

4.2 Loonkosten, formatie en bezetting

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 2018, incl. 1 ^e wijziging	2e wijziging wijziging	Begroting 2018, incl. 2e wijziging	Realisatie 2018	Verschil
Loonkosten programma activiteiten	820	31	852	753	-99
Loonkosten overhead	352	14	366	389	23
Loonkosten en dekking tijdelijke medewerkers projecten				92	92
Totaal	1.172	45	1.218	1.234	16

Totaal kernformatie fte	Begroting 2018, incl. 1 ^e wijziging	2e wijziging wijziging	Begroting 2018, incl. 2e wijziging	Realisatie 2018	Verschil
Kernformatie programma activiteiten	8.9		8.9	7.6	-1.3
Kernformatie overhead/bedrijfsvoering	4.8		4.8	5.7*	0,9
Totaal kernformatie	13,7		13,7	13,3*	-0,4

*Exclusief tijdelijke urenuitbreiding van 0,4 fte.

-concept-

Loonkosten

De loonkosten voor de kernformatie programma's blijven achter bij de begroting omdat een vacature voor programmamedewerker nog niet is ingevuld met een vast contract, maar gebruik wordt gemaakt van de flexibele schil.

Het huidige werkpakket van PSL is van een dermate omvang dat de workload niet enkel gedragen kan worden door de medewerkers van de kernformatie. Zodoende is een flexibele schil gecreëerd. Deze bestaat uit een aantal medewerkers met een tijdelijk aanstelling, welke (deels) bovenformatief zijn. De salariskosten van betreffende medewerkers drukken grotendeels op geldstromen die van incidentele aard zijn, namelijk projectgelden of subsidies, veelal met een looptijd van enkele jaren.

De loonkosten voor de formatie overhead zijn op € 389.000 uitgekomen.

Per saldo zijn de totale loonkosten € 16.000 hoger dan de begroting omdat er een afkoopsom is opgenomen voor een medewerker die uit dienst is getreden.

Formatie en bezetting

Per 31 december 2018 zijn 25 (21,5 fte) medewerkers in dienst. Van deze medewerkers behoort 15 respectievelijk 13,3 fte tot de kernformatie.

De overige 8,2 fte is als volgt te verklaren:

- 0,5 fte (1 medewerker) wordt ingezet ten behoeve van AG Charlemagne. De kosten worden gedekt uit de flexibele schil.
- 1,1 fte (2 medewerkers) worden ingezet ten behoeve van het Zonnepanelenproject
- 5,0 fte (5 medewerkers) zijn in tijdelijke dienst en worden ingezet op diverse projecten waarvoor additionele middelen beschikbaar zijn.
- 1,6 fte (2 medewerkers) is tijdelijk in dienst voor het project Streetwise.

Financiële samenvatting bedrijfsvoering en overhead

Bedrijfsvoering en overhead	Begroting 2018, incl. 1 ^e wijziging	Voorstel 2 ^e wijziging	Begroting 2018, incl. 2 ^e wijziging	Realisatie 2018	Verschil
Omschrijving (bedragen x € 1.000):					
Exploitatielasten					
Kosten formatie	352	14	366	389	23
Bedrijfsvoering / PIOFAH	266	0	266	284	18
Totale lasten	68	14	632	672	40
Totale baten	0	0	0	0	0
Exploitatieresultaat (=baten – lasten)	-618	-14	-632	-672	-40

4.3 Friciekosten

Met ingang van 2017 is de bijdrage van de gemeenten in de frictiekosten voortijdig beëindigd, aangezien de transitie sneller verliep dan gepland. De frictiekosten worden met ingang van 2017 volledig gedekt uit de frictiereserve. De omvang daarvan eind 2017 was € 919.000. In 2018 werd in de begroting een bijdrage uit de frictiereserve voorzien van € 250.000. Via de eerste en tweede begrotingswijziging is dit verhoogd naar € 394.000 conform onderstaand overzicht.

-concept-

Inzet frictiegelden (Bedragen * € 1.000)	Begroting 2018, incl. 2 ^e wijziging	Realisatie 2018
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.	30	30
2 fte structurele uitbreiding formatie	180	180
Lobby/subsidieverwerter	40	40
N.a.v. 1 ^e begrotingswijziging: Incidenteel hogere kosten door overdracht werkzaamheden HR en control	30	30
N.a.v. 1 ^e begrotingswijziging: Incidentele kosten inzake knelpunten ondersteunende systemen en arbeidsomstandigheden	50	50
N.a.v. 2 ^e begrotingswijziging te laag ingeschatte Indexering personeelsbudget 2018	45	45
Resultaatbestemming 2017	19	19
Totaal	394	394

In het kader van de resultaatbestemming wordt voorgesteld een tekort van € 32.000 op de frictiekosten af te dekken via een extra beroep op de frictiereserve. (Dit betreft: De overschrijding bij de eenmalige frictiekosten inzake de inhuur van een externe medewerker om de BDU projecten af te wikkelen met de Provincie en Gemeenten in verband met langdurige ziekte van de eigen medewerker. Daarnaast is er een afkoopsom betaald aan een medewerker die uit dienst is getreden) De omvang van de frictiereserve laat dit toe.

In de paragraaf 6.3 Risicobeheersing wordt nader ingegaan op de omvang van de reserve in relatie tot de risico's.

5 Algemene dekkingsmiddelen

5.1 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 – plaats aan de hand van de meest recent vastgestelde Algemene Uitkering. Voor de begroting 2018 is dat de Algemene Uitkering 2014. In 2018 is aan regiobijdragen van de gemeenten een bedrag ontvangen van € 2.049.000 conform de begroting 2018. De verdeling over de gemeenten was als volgt:

Gemeente	Verdeelsleutel 2018		Begroting 2018 x € 1.000
	AU 2014 Basis	Aandeel gemeente	
Brunssum	19.785	11,20%	229
Heerlen	72.736	41,19%	844
Kerkrade	33.770	19,12%	392
Landgraaf	24.260	13,74%	282
Nuth	8.459	4,79%	98
Onderbanken	4.755	2,69%	55
Simpelveld	6.141	3,48%	71
Voerendaal	6.687	3,79%	78
Totaal	176.593	100,00%	2.049

Decentralisatie Uitkering bevolkingsdaling

Tot de algemene dekkingsmiddelen wordt ook gerekend het aandeel van de Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling, dat via Parkstad loopt.

De gemeente Heerlen ontvangt deze uitkering namens de krimpregio Parkstad. Heerlen stort het regionale deel van deze middelen door naar Parkstad en de ponds/ponds gewijze beschikbare middelen door naar de gemeenten. Het regionale deel ad € 2.933.000 per jaar is tot en met 2020 opgenomen in de begroting van Parkstad.

Totaal overzicht algemene dekkingsmiddelen

De algemene dekkingsmiddelen zien er samengevat als volgt uit:

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Begroting 2018	Realisatie 2018
Totale lasten	0	0
Baten		
• Regiobijdragen gemeenten	2.049	2.049
• Aandeel regio in Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling	2.933	2.933
Totale baten	4.982	4.982
Totaal	4.982	4.982

6 Mutaties reserves

Conform de gewijzigde BBV-voorschriften worden de mutaties in de reserves niet langer verantwoord op de desbetreffende programma's. Hiervoor is nu een apart onderdeel opgenomen in de begroting. In de paragraaf weerstandsvermogen/reserves en voorzieningen wordt ingegaan op de beleidsintenties van de reserves en de omvang van de reserves.

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 hierin € 0,4 miljoen gestort en de rentekosten van de daarvoor aangegane lening onttrokken. Op het moment dat de Buitenring wordt opgeleverd zullen ook de afschrijvingen van de bijdrage ten laste komen van de reserve.

Frictiereserve

In 2018 is in de begroting € 250.000 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 € 30.000 per jaar. Deze kosten lopen maximaal door tot het vertrek van deze medewerkers als gevolg van het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd.
- De kosten voor de structurele uitbreiding met 2,0 fte voor promotie en acquisitie en programma ondersteuning ad € 180.000 per jaar
- De structurele verhoging van het werkbudget kernactiviteiten van € 40.000 per jaar voor lobby inzake subsidieverwerving.

In het voorstel tot 1e begrotingswijziging is het voorstel verwerkt om totaal € 80.000 (€ 30.000 voor overdracht van taken en € 50.000 voor investeringen in kwaliteit bedrijfsvoering / arbeidsomstandigheden) te onttrekken aan de frictiereserve en als eenmalig budget toe te voegen aan de bedrijfsvoering van Parkstad. In de tweede begrotingswijziging is een dekking opgenomen uit de frictiereserve voor de te laag begrote prijsindexering van € 45.000 op de loonkosten. Voor 2019 is € 290.000 geraamd als onttrekking aan de reserve frictiekosten. Met ingang van 2020 wordt de onttrekking geraamd op € 30.000 per jaar in verband met de kosten van de salarisgaranties.

Reserve werkbudget Algemeen Bestuur

Het is staand beleid om programmagelden, die in enig jaar niet worden besteed, beschikbaar te houden voor programma activiteiten in het daaropvolgende jaar. In overeenstemming hiermee heeft het algemeen bestuur op 12 oktober 2016 besloten:

1. tot het instellen van een reserve werkbudget Algemeen Bestuur (en de afzonderlijke reserves per bestuurscommissies op te heffen);
2. de in enig jaar niet bestemde middelen van de werkbudgetten van de bestuurscommissies en het dagelijks bestuur toe te voegen aan de reserve werkbudget Algemeen Bestuur.

Mutaties reserves (Bedragen * € 1.000)	Begroting 2018	Begrotings wijzigingen	2018 na begrotings wijzigingen	Realisatie 2018	Verschil
Stortingen in reserves					
➤ Reserve Ringwegen	400	0	400	400	0
➤ Bestemming resultaat 2017		0	19	19	
Totale stortingen	400	400	419	419	0
Onttrekkingen aan reserves					
➤ Reserve Ringwegen	149	0	149	149	0
➤ Frictiereserve	250	125	394	394	0
➤ Reserve werkbudgetten Algemeen Bestuur		113	113	113	0
➤ Programmareserve EFRO		859	859	859	0
➤ Reserve Decentralisatie Uitkering		58	58	58	0
Bevolkingsdaling					
Totale onttrekkingen	399	1.155	1.573	1.573	0
Saldo van onttrekkingen en stortingen	-1	755	1.154	1.154	0

-concept-

7 Geconsolideerde jaarrekening

De programma's en onderdelen bij elkaar opgeteld geeft de geconsolideerde jaarrekening 2018. De geconsolideerde begroting 2018 is het budgetniveau dat het algemeen bestuur vaststelt bij de vaststelling van de begroting 2018. Dit budget kan worden verhoogd middels begrotingswijzigingen.

Omschrijving (Bedragen € 1.000)	Begroting 2018 na 1 ^e wijziging	Begroting 2018 na 2 ^e wijziging	Realisatie 2018	Verschil
Lasten programma's				
➤ Programma kerntaken	6.369	6.563	6.873	310
➤ Programma flexibele schil	50	464	464	0
Totale lasten programma's	6.419	7.027	7.337	310
Baten programma's				
➤ Programma kerntaken	955	1.060	1.426	366
➤ Programma flexibele schil	50	464	464	0
Totale baten programma's	1.005	1.524	1.890	366
Exploitatieresultaat (=baten – lasten) programma's	-5.414	-5.503	-5.447	56
Lasten divers:				
➤ Algemene dekkingsmiddelen				
➤ Overhead	618	632	672	40
➤ Vennootschapsbelasting				
➤ Onvoorzien				
Totale lasten divers	618	632	672	40
Baten divers				
➤ Algemene dekkingsmiddelen	4.981	4.981	4.982	1
➤ Overhead				
➤ Vennootschapsbelasting				
➤ Onvoorzien				
Totale baten divers	4.981	4.981	4.982	1
Exploitatieresultaat (=baten – lasten) divers	4.363	4.349	4.310	-39
Exploitatieresultaat (=baten – lasten) totaal	-1.051	-1.154	-1.137	17
Stortingen in reserves				
➤ Reserve Ringwegen	400	400	400	0
➤ Bestemming resultaat 2017	0	19	19	0
Onttrekkingen aan reserves				
➤ Reserve Ringwegen	149	149	149	0
➤ Frictiereserve	330	394	394	0
➤ Reserve werkbudgetten Algemeen Bestuur	113	113	113	0
➤ Inzet programmareserve EFRO	859	859	859	0
➤ Reserve DU		58	58	0
Saldo stortingen en onttrekkingen aan reserves	1.051	1.154	1.154	0
Begrotingsresultaat	0	0	17	17

-concept-

Voor het verkrijgen van een goed inzicht in de mate waarin de begroting reëel en structureel in evenwicht is in bijlage 1 een uitsplitsing gemaakt in de structurele en incidentele lasten, baten en reservemutaties. Samengevat komt dit op het volgende neer:

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	2018 Begroting	Begroting 2018 na 2 ^e wijziging	2018 Realisatie
Begrotingsresultaat structureel	-220	-240	-232
Begrotingsresultaat incidenteel	220	240	249
Begrotingsresultaat totaal	0	0	17

Inleiding

De begroting 2018 is op 12 juli 2017 vastgesteld door het algemeen bestuur. In 2018 zijn door het algemeen bestuur 2 begrotingswijzigingen vastgesteld:

1. De eerste wijziging (14 maart 2018) naar aanleiding van het vaststellen van het jaarplan 2018 met daarin de verdeling van de werkbudgetten 2018 over de bestuurscommissies en het dagelijks bestuur, het toekennen van de restant EFRO gelden van € 859.000 als programmabudget van het dagelijks bestuur in het kader van de Regiodeal, de onttrekking aan de reserve werkbudgetten en de frictiereserve voor de bekostiging van activiteiten.
2. De tweede wijziging (3 oktober 2018) naar aanleiding van de bestuursrapportage 2018 met onder andere de bestemming van het financiële resultaat 2017, het opnemen van ramingen voor projecten waarvoor extern middelen beschikbaar zijn gekomen, de toewijzing van middelen voor projecten in de flexibele schil (Streetwise €188.000 en administratieve ontzorging Zonnepanelenproject € 226.000), de onttrekking aan de reserve decentralisatie uitkering bevolkingsdaling van het deel van de middelen uit voorgaande jaren dat nu is toegekend en de inzet frictiegelden.

De begroting 2018 was (ook na de begrotingswijzigingen) sluitend. Het rekeningresultaat is € 17.000 positief.

Lasten, baten en reservemutaties per programma

In bovenstaande tabel is een (geconsolideerd) overzicht opgenomen van de lasten en baten per programma, baten en lasten divers en van de reserve mutaties.

Uit de tabel blijkt dat de lasten in 2018 uitkomen op € 8,0 miljoen. Het begrote bedrag was € 7,7 miljoen. De baten zijn € 6,9 miljoen (begroot € 6,5 miljoen). Per saldo wordt € 1,2 miljoen onttrokken aan de reserves (storting € 0,4 miljoen; onttrekking € 1,6 miljoen). Het uiteindelijke resultaat in 2018 is € 17.000 positief. In de bestuursrapportage 2018 werd een resultaat geraamd van € 0.

Analyse afwijkingen tussen jaarrekening en begroting

De afwijkingen tussen de werkelijke baten en lasten en de geraamde baten en lasten volgens de gewijzigde begroting zijn als volgt in hoofdlijnen te verklaren:

1. Kerntaken

De lasten van het programma kerntaken zijn € 310.000 hoger dan begroot. Dit is als volgt te verklaren:

- De werkbudgetten van programma's zijn € 366.000 hoger uitgevallen dan begroot in verband met financiering van projecten door derden. Dit heeft geen effect op het resultaat omdat zowel de lasten als de baten worden opgehoogd voor het zelfde bedrag.
- Het lasten van het Dagelijks Bestuur zijn € 49.000 lager uitgekomen dan begroot.
De kosten voor communicatie zijn achtergebleven in verband met langdurige ziekte van de communicatie adviseur. De kosten van de college regiodagen waren lager doordat de twee daagse college regiodag geen doorgang heeft gehad. De kosten voor lobby waren lager doordat er nog een verplichting uit voorgaande jaren is vrijgevallen (€ 14.000). Bij de resultaatbestemming zal worden voorgesteld om het resterende budget van het DB toe te voegen aan het werkbudget van 2019. In 2019 is een twee daagse college regiodag in Rotterdam gepland gepland en zijn er naar verwachting extra kosten voor een mogelijke wijziging van de GR en de Regiodeal.
- Tenslotte zijn de kosten voor de formatie € 7.000 lager uitgevallen dan verwacht.

De baten zijn € 366.000 hoger uitgekomen dan verwacht als gevolg van projectfinanciering door derden.

-concept-

2. Flexibele schil

Bij het programma flexibele schil zijn de baten en lasten uitgekomen zoals ingeschat na de tweede begrotingswijziging.

3. Overhead

De kosten voor overhead zijn € 40.000 hoger dan begroot. Dit is het saldo van hogere bedrijfsvoeringskosten/frictiekosten van € 17.000 ten opzichte van het budget en hogere loonkosten (€ 23.000).

De hogere bedrijfsvoeringskosten betreffen hogere kosten bij administratie en planning en control (€ 5.000) als gevolg van hogere licentiekosten voor het financieel pakket doordat er meer gebruikers zijn, onder andere in verband met de afwikkeling BDU. Daarnaast was er een meerwerkfactuur van de accountant naar aanleiding van de jaarrekeningcontrole 2017.

De eenmalige frictiekosten waren € 25.000 dan begroot, vooral door de inhuur van een externe medewerker om de BDU projecten af te wikkelen met de Provincie en Gemeenten in verband met langdurige ziekte van de eigen medewerker.

De overige bedrijfsvoeringskosten kwamen lager uit dan begroot, onder andere als gevolg van een teruggave van teveel betaalde IPAP en een hogere doorbelasting aan projecten dan begroot.

Per saldo zijn de totale loonkosten voor heel PSL hoger dan de begroting omdat er een afkoopsom is opgenomen voor een medewerker die uit dienst is getreden.

4. Vennootschapsbelasting

Op basis van een inventarisatie van activiteiten is geconcludeerd dat Parkstad niet vpb-plichtig is. Dit is inmiddels bevestigd door de belastingdienst.

5. Onvoorzien

In 2018 is geen beroep gedaan op de post onvoorziene uitgaven.

6. Algemene dekkingsmiddelen

De algemene dekkingsmiddelen zijn op begrotingsniveau uitgekomen.

Samenvattend levert dit de volgende analyse op van het rekeningresultaat 2018.

Herkomst van resultaat 2018	Bedrag * € 1.000
Werkbudget	49
Formatie	-16
Bedrijfsvoering	-18
Diversen	2
Rekening resultaat 2018	17

In de inleiding is het voorstel tot resultaatbestemming opgenomen.

Projectbudgetten

In de administratie van Parkstad zijn projectbudgetten opgenomen. Projectbudgetten ontstaan op het moment dat bestuurscommissies of het dagelijks bestuur besluiten tot het instellen van een project en daaraan middelen toewijzen uit hun werkbudget dan wel doordat er van derden middelen voor activiteiten worden toegekend. Storting van middelen in projecten wordt verantwoord via de begroting.

-concept-

Tabel projectbudgetten (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	31-12-2017	Vermeerderingen	Verminderingsen	Eindbalans
Interreg projecten	-277	148	188	-317
Businesscases Herstructurering	-9.014	1.430	519	-8.103
Projecten Bestuurscommissie Ruimte	-375	520	519	-374
Projecten Bestuurscommissie Mobiliteit	-29	491	507	-45
Projecten Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering	-2.679	201	1.275	-3.753
Projecten Bestuurscommissie Economie en Toerisme	-447	610	469	-306
Projecten Regiofonds	-1.623	20	0	-1.603
Projecten Dagelijks Bestuur / Projecten DU-Bevolkingsdaling	-2.556	200	2.662	-5.018
Regiodeal DB	-83	571	859	-371
Projecten BDU	-5.378	1.996	35	-3.417
Totaal	-22.461	6.187	7.033	-23.307

Uit de tabel blijkt dat de werkvoorraad is toegenomen met € 0,8 miljoen tot € 23,3 miljoen.
Voor nadere toelichting op de projecten wordt verwezen naar de jaarrekening.

8. Paragrafen

8.1 Weerstandsvermogen / Reserves en Voorzieningen

In deze paragraaf wordt ingegaan op de ontwikkelingen van de reserves en voorzieningen en zijn de voorgeschreven financiële kengetallen opgenomen.

8.1.1 Reserves

In onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de reserves per ultimo 2017 en 2018 en de mutaties in 2018.

Uit de tabel blijkt dat de omvang van de reserves in 2018 is afgenomen met € 0,3 miljoen.

Tabel Reserves in 2018 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Saldo 31-12-2017	Geraamde mutaties 2018		Bestemming resultaat voorgaand boekjaar		Mutaties t/m 2018		Saldo 31-12-2018
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
Algemene reserve Parkstad	115							115
Saldo van baten en lasten 2018	0					17		17
Saldo van baten en lasten 2017	43				43			0
Totaal algemene reserves	158	0	0	0	43	17	0	132
Decentralisatie Uitkering	58		58					0
Egalisatie frictiekosten GBRD	62							62
Egalisatie frictiekosten Parkstad	919		375		19			525
Programmareserve EFRO	859		859					0
Ringwegen	3.222	400	149					3.473
Städte Region Aachen / EGTS	8							8
Stortplaatsen	65							65
Werkbudget Algemeen Bestuur	64		113	62				13
Werkgelegenheidsfonds	36							36
Totaal bestemmingsreserves	5.293	400	1.554	62	19	0	0	4.182
Totaal Eigen vermogen	5.451	400	1.554	62	62	17	0	4.314

Algemene reserve

De algemene reserve heeft 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 gebruikmaakt, legt ze daarover in de eerstvolgende bestuursrapportage c.q. het eerstvolgende jaarverslag verantwoording af. In 2018 is van deze bevoegdheid geen gebruik gemaakt.

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'.

Bestemmingsreserves

Decentralisatie uitkering bevolkingsdaling

Deze reserve dient ter egalisatie van de in enig jaar beschikbaar gestelde middelen en de daadwerkelijke toekenningen. In 2018 wordt het in voorgaande jaren niet toegekende deel (€ 58.000) toegekend en onttrokken aan de reserve.

-concept-

Egalisatie frictiekosten GBRD

De reserve frictiekosten GBRD wordt aangehouden ter dekking van de mogelijke kosten die nog optreden als gevolg van de afwikkeling van de GBRD. Bijvoorbeeld in verband met de nog lopende ontslagprocedure van een (ex)-medewerker. De afwikkeling van de GBRD is voor 2019 gepland.

Egalisatie frictiekosten Parkstad

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 2018 is een beroep gedaan op de reserve egalisatie frictiekosten conform de begroting (€ 394.000). De werkelijke kosten voor activiteiten waarvoor de frictiereserve zou worden ingezet waren in 2018 € 25.000 hoger. Vooral door de inhuur van een externe medewerker om de BDU projecten af te wikkelen met de Provincie en Gemeenten in verband met langdurige ziekte van de eigen medewerker. Het niet gedekte deel van deze kosten komt tot uiting in het rekeningresultaat 2018.

In 2019 en latere jaren is er nog sprake van transitie en frictiekosten. De totale kosten daarvan zijn becijferd op € 375.000. Het saldo van de frictiereserve per 31-12-2018 € 525.000 laat dit toe. Ook indien in het kader van de resultaatbestemming een bedrag van € 32.000 wordt onttrokken aan de frictiereserve. Zoals uit onderstaande tabel blijkt zou dan een bedrag resteren van € 118.000. In de risicoparaagraaf wordt hier nog nader op ingegaan.

Beroep op frictiekosten na 2018 (bedragen * € 1.000)	Beschikbaar	Verwachte uitgaven na 2018	Restant
Beschikbaar bedrag	493		
• Reserve frictiekosten per 31-12-2018	525		
• Bijdrage in resultaat 2018 nog te bestemmen	- 32		
Verplichtingen / risico's		180	
• Extra loonkosten op basis van Sociaal Plan (2 medewerkers)		115	
• Incidentele transitie en frictiekosten		40	
Voorstel opgenomen in begroting 2018 -2021 inzake incidentele dekking <u>gedurende 2 jaren</u> . Definitieve besluitvorming bij vaststelling begroting 2018		220	
• 1,0 fte communicatie, promotie en de voorbereiding en ondersteuning van de regiodagen en raadsinformatiebijeenkomsten		85	
• Lobby		40	
• 1,0 fte Programma ondersteuning Economie en Toerisme.		95	
Totaal	493	375	118

Ringwegen

De reserve ringwegen 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 hierin € 0,4 miljoen gestort en de rentekosten van de daarvoor aangegane lening onttrokken. Op het moment dat de Buitenring wordt opgeleverd zullen ook de afschrijvingen van de bijdrage ten laste komen van de reserve. De laatste storting in de reserve is voorzien in 2030.

De storting in en de onttrekking aan de reserve Buitenring is conform de begroting.

Reserve werkbudget Algemeen Bestuur

Het is staand beleid om programmagelden, die in enig jaar niet worden besteed, beschikbaar te houden voor programma activiteiten in het daaropvolgende jaar. In overeenstemming hiermee heeft het algemeen bestuur op 12 oktober 2016 besloten:

1. tot het instellen van een reserve werkbudget Algemeen Bestuur (en de afzonderlijke reserves op te heffen);

-concept-

- de in enig jaar niet bestemde middelen van de werkbudgetten van de bestuurscommissies en het dagelijks bestuur toe te voegen aan de reserve werkbudget Algemeen Bestuur.

Overig

De onttrekking aan de reserve Städte Region Aachen / EGTS, stortplaatsen en werkgelegenheidsfonds is conform begroting. De afwikkeling van het werkgelegenheidsfonds staat gepland voor 2019.

8.1.2 Voorzieningen

De voorzieningen dienen ter dekking van concrete risico's, voor het egaliseren van kosten over verscheidene jaren en voor het verantwoorden van gelden van derden met een specifiek bestedingsdoel, waarvan de besteding jaar overschrijdend is. In tabel 6.3 zijn de mutaties en saldi van de voorzieningen weergegeven.

Tabel Voorzieningen in 2018 (bedragen x € 1.000).

Voorziening	Saldo 31/12/2017	Geraamde mutaties 2018		Mutaties Jaarrekening 2018			Saldo 31-12- 2018
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Aanwending	Vrijval	
Voorziening instandhouding financieel systeem	11		11		5		6
Voorziening voormalig personeel GBRD	139		40		43		96
Totaal voorzieningen	150	0	51	0	48	0	102

De omvang van de voorzieningen is in 2018 gedaald met € 48.000.

In 2019 wordt een beroep gedaan op de voorziening instandhouding financieel systeem voor het onderhoud van het financieel systeem en uitbouw naar een systeem voor projectbeheersing.

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. In 2018 heeft een onttrekking plaatsgevonden van € 43.000. Dat is € 3.000 hoger dan begroot omdat de eindafrekening 2017 hierin is opgenomen. De looptijd van de voorziening is tot mei 2021. Dat betekent dat nog gedurende 2 jaar en 4 maanden een beroep op de voorziening zal worden gedaan. De voorziening is daartoe toereikend.

8.1.3. Financiële Kengetallen

In de paragraaf weerstandsvermogen / reserves en voorzieningen 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. Grondexploitatie;
4. Structurele exploitatieruimte;
5. Belastingcapaciteit

De kengetallen grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn voor Parkstad niet aan de orde. De drie relevante kengetallen worden hieronder weergegeven.

Kengetal	Jaarrekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Netto schuldquote	79,1%	58,9%	77,5%
Solvabiliteitsratio	42,2%	46,7%	41,7%
Structurele exploitatie	101 %	100%	99%

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,

-concept-

een waarde boven de 130 is een signaal om in te grijpen. De netto schuld quote is hoger dan vorig jaar en de begroting 2019 doordat de EFRO middelen ad € 859.000 (Eigen Vermogen) in 2018 zijn bestemd als werkbudget. In 2017 en de begroting 2019 was dit nog niet meegenomen.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin Parkstad 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%. Parkstad zit daar ruim boven.

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 en baten 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.

8.2. 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 risicodragers 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. 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. Transitie- en frictiekosten regiobureau na 2018
2. Inzetten van personele capaciteit op tijdelijke projecten
3. Kosten bedrijfsvoering
4. Aandachtspunten uit de managementletter van de accountant naar aanleiding van de tussentijdse controle eind 2018.

Transitie en frictiekosten Regiobureau na 2018

Na 2018 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 € 115.000.
- In 2019 zullen nog een aantal kosten gemaakt moeten worden in verband met het op orde brengen van de arbeidsomstandigheden. Het budget voor de bedrijfsvoering laat het doen van deze eenmalige investeringen niet toe.
- Er is ook nog een aantal grote projecten van voor de transitie dat eind 2018 nog niet is afgehandeld. Het gaat dan met name om de businesscases, BIHTS en oude BDU-jaren. Ook in 2019 zal dat nog personele capaciteit vergen waarin in de formatie van Parkstad niet is voorzien.

Inzetten van personele capaciteit op tijdelijke projecten

Buiten de kernformatie wordt 0,5 fte vaste bezetting gedekt uit de flexibele schil (i.c. voor AG Charlemagne). 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.

Daarnaast is – voor een belangrijk deel in gang gezet door de bestuurscommissies - sprake van een ontwikkeling dat binnen de Parkstadorganisatie activiteiten worden uitgevoerd met (gedeeltelijk) tijdelijke externe financiering. Voorbeelden zijn Streetwise, de administratieve ontzorging zonnepanelen, uitvoeringsplan retail en Super Circular Estate. Voor de uitvoering van die activiteiten worden (veelal tijdelijk) mensen in dienst genomen. Het risico van tijdelijke contracten is dat er wettelijke regels zijn die het onmogelijk maken voor een langere periode tijdelijke contracten aan te bieden. Hierdoor is er sprake van het gevaar van discontinuïteit van deskundigheid en van expertise en kan ook gesproken worden van kosteninefficiëntie.

Eind 2018 is door het DB besloten om de contracten van 3 tijdelijke medewerkers om te zetten naar vaste contracten, omdat de wettelijke termijnen voor tijdelijke contracten afliepen. De bijdragen van de gemeenten gaan hierdoor in 2020 omhoog.

Er wordt in 2019 nog beperkt gebruikt gemaakt van tijdelijke contracten of inhuur voor projecten c.q. voor de vervanging van eigen personele capaciteit indien deze (gedeeltelijk) wordt ingezet voor extern gefinancierde projecten.

In november 2018 is verder door het DB besloten om 2,6 fte tijdelijke capaciteitsuitbreiding goed te keuren voor een maximum van 2 jaren. (De kosten ad € 234.000 per jaar worden ten laste gebracht van het

-concept-

werkbudget Regio Deal.) Deze extra capaciteit dient om het takenpakket naar behoren uit te kunnen blijven voeren. Na deze 2 jaren dient de capaciteit opnieuw bezien te worden. Ook hier is er sprake van het gevaar van discontinuïteit van deskundigheid en van expertise en kosteninefficiëntie.

Bovendien bestaat het risico's dat tijdelijke financieringsstromen gedurende een periode onvoldoende zijn om personele kosten te dekken c.q. er maatregelen nodig zijn om de bezetting terug te brengen.

Kosten bedrijfsvoering

Op 27 november 2013 is het stappenplan 'toekomst regionale samenwerking' door het Parkstad-bestuur als uitgangspunt vastgesteld voor de transformatie van Parkstad. Gelijktijdig werd aan de directie van het Parkstad-bureau opdracht gegeven het stappenplan uit te voeren binnen de vastgestelde financiële kaders. Onderdeel van dit stappenplan vormde de uitbesteding van de bedrijfsvoering van Parkstad aan één van de aangesloten gemeenten. Voorwaarde daarbij was dat de materiële kosten voor de bedrijfsvoering en huisvesting gereduceerd zouden worden van € 784.000 naar € 265.000 (een besparing van € 519.000).

Medio 2014 is hiervoor een offerte-traject in gang gezet. Echter geen van de (van 3 gemeenten) ontvangen offertes bleek passend. Daarop is de bedrijfsvoering ingevuld via een mix van uitbesteden van taken op het terrein van huisvesting, facilitaire dienstverlening, administratie en ICT in combinatie met het in beperkte mate in eigen beheer uitoefenen van taken die dicht bij het primaire proces staan (officemanagement, hrm en controlling).

Het structurele budget voor de bedrijfsvoering bedroeg in 2018 – na overheveling van gelden naar de formatie in verband met het uitvoeren van taken in eigen beheer – € 190.000. De werkelijke kosten zijn circa € 40.000 hoger. Het verschil is in 2018 gedekt door een bedrag van circa € 50.000 (op basis van € 10.000 per fte) door te berekenen aan extern gefinancierde projecten. Dit is een vergoeding voor zowel de variabele kosten als voor de vaste kosten in de sfeer werkplekken, administratie, personele zorg en faciliteiten. Door de doorbelasting van kosten in 2018 aan tijdelijke projecten is het (structurele) tekort op de bedrijfsvoering gedekt en is voorkomen dat aanvullend een financieel beroep moest worden gedaan op de deelnemende gemeenten.

Hierbij bestaat het risico dat als op enig moment de dekking (gedeeltelijk) wegvalt er sprake is van een ongedekt tekort. Voor onvoorzienbare en onvermijdbare uitgaven is een algemene reserve van € 115.000 in de cijfers van PSL opgenomen. De gemeenten dragen op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen het financiële risico van niet structurele financiële risico's van de GR PSL.

Managementletter accountant

Op basis van de interim controle 2018 door de accountant (uitgevoerd in december 2018) heeft de accountant een managementletter opgesteld. Deze bevat een aantal bevindingen en aanbevelingen. In het kader van de risicoanalyse wordt hierop kort ingegaan:

- De accountant vraagt aandacht voor het naleven van nationale en Europese aanbestedingsgrenzen een met name de toetsing aan de 48-maandstermijn voor aanbestedingen op leveranciersniveau. De analyse zal worden gemaakt in 2019.
- Voor de bedrijfsvoering is het van belang dat de zogenaamde general IT-controls rondom kritieke informatiesystemen effectief zijn. Dit belang is met de invoering van de AVG toegenomen. Omwille van het voorgaande beveelt de accountant aan het beveiligingsniveau van Stadsregio Parkstad Limburg door general IT-controls te laten toetsen via een IT-audit. Dit zal in het kader van de AVG worden opgepakt.
- In het Besluit Begroting en Verantwoording (het BBV) zijn de volgende wijzigingen doorgevoerd die van invloed zijn op de jaarrekening 2018 van Stadsregio Parkstad Limburg. Het betreft het toedelen van resultaten aan taakvelden en het apart opnemen van overheadkosten. Dit zal worden opgepakt voor de jaarrekeningcontrole.

8.3 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 saldobehoor, liquiditeitsbeheer, financiering, uitzetting van gelden en renterisicobeheer. Parkstad heeft de navolgende 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. Deze norm bedraagt 8,5 % van het totaal aan lasten vóór bestemming, dus met uitzondering van stortingen in reserves.

Berekening Kasgeldlimiet	2018
Omvang jaarrekening 2018	€ 8,0 miljoen
Toegestane kasgeldlimiet %	8,5 %
Toegestane kasgeldlimiet 2018	€ 680.000

De liquiditeitspositie van Parkstad is zodanig dat in 2018 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 2018 heeft geen renteherziening of herfinanciering van lopende leningen plaats gevonden. verwacht. Parkstad heeft aldus in 2018 de renterisiconorm niet overschreden.

De vaste schuld van Parkstad heeft uitsluitend betrekking op de voorfinanciering van de Buitenring. De omvang van de lening was per 1-1-2018 € 3,7 miljoen. Het renterisico wordt berekend over de vaste schuld.

Berekening Renterisiconorm	1-1-2018
Stand van de vaste schuld per 1-1-2018	€ 3,7 miljoen
Renterisiconorm in %	20 %
Renterisiconorm 2018	€ 740.000

Gelet op het feit dat in 2018 geen sprake was 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 'sparsaldo' bij de schatkist is vooralsnog nagenoeg nihil. De maximaal toegestane liquiditeit op de eigen rekening van Parkstad was in 2018 als gevolg van de regels van het Schatkistbankieren € 250.000. 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 voortaan 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,

-concept-

zodat op macro niveau het EMU saldo voor Nederland kan worden bepaald. Het EMU saldo van de Stadsregio Parkstad Limburg voor de jaarrekening 2018 is in het volgende overzicht weergegeven .

	EMU Saldo (bedragen x € 1.000)	2018
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17).	-1.137
+2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie.	0
+3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie.	0
-4	Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd.	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
+6	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op de exploitatie verantwoord.	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
+8	Baten bouwgrondexploitatie (niet op de exploitatie verantwoord).	0
-9	Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen.	-48
-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
-11	Verkoop van effecten (verwachte boekwinst).	0
	Berekend EMU saldo	-1.185

BIJLAGE 1 Geconsolideerd overzicht ingedeeld naar structureel en incidenteel

Structurele baten, lasten en reserve mutaties (Bedragen € 1.000)	Begroting 2018	Begroting 2018 na 2e wijziging	Realisatie 2018
Lasten programma's			
➤ Programma kerntaken	2.434	2.570	2.870
➤ Programma flexibele schil	50	464	464
Totale lasten programma's	2.484	3.034	3.334
Baten programma's			
➤ Programma kerntaken	955	1.060	1.426
➤ Programma flexibele schil	50	464	464
Totale baten programma's	1.005	1.524	1.890
Exploitatieresultaat (=baten – lasten) programma's	-1.479	-1.510	-1.444
Lasten divers:			
➤ Algemene dekkingsmiddelen			0
➤ Overhead	539	527	567
➤ Vennootschapsbelasting			0
➤ Onvoorzien			0
Totale lasten divers	539	527	567
Baten divers			
➤ Algemene dekkingsmiddelen	2.049	2.049	2.049
➤ Overhead			0
➤ Vennootschapsbelasting			0
➤ Onvoorzien			0
Totale baten divers	2.049	2.049	2.049
Exploitatieresultaat (=baten – lasten) divers	1.510	1.521	1.482
Exploitatieresultaat (=baten – lasten) totaal	31	11	38
Stortingen in reserves			
➤ Reserve Ringwegen	400	400	400
➤ Bestemming resultaat 2017		19	19
Onttrekkingen aan reserves	0		0
➤ Reserve Ringwegen	149	149	149
➤ Frictiereserve		19	0
➤ Reserve werkbudgetten Algemeen Bestuur		0	0
➤ Inzet programmareserve EFRO		0	0
➤ Reserve DU		0	0
Saldo stortingen en onttrekkingen aan reserves	-251	-251	-270
Begrotingsresultaat structureel	-220	-240	-232

-concept-

Incidentele baten, lasten en reserve mutaties (Bedragen € 1.000)	Begroting 2018	Begroting 2018 na 2e wijziging	Realisatie 2018
Lasten programma's			
➤ Programma kerntaken	2.963	3.993	4.003
➤ Programma flexibele schil			
Totale lasten programma's	2.963	3.993	4.003
Baten programma's			
➤ Programma kerntaken			
➤ Programma flexibele schil			
Totale baten programma's	0	0	0
Exploitatieresultaat (=baten – lasten) programma's	-2.963	-3.993	-4.003
Lasten divers:			
➤ Algemene dekkingsmiddelen			
➤ Overhead		105	105
➤ Vennootschapsbelasting			
➤ Onvoorzien			
Totale lasten divers	0	105	105
Baten divers			
➤ Algemene dekkingsmiddelen	2.933	2.933	2.933
➤ Overhead			
➤ Vennootschapsbelasting			
➤ Onvoorzien			
Totale baten divers	2.933	2.933	2.933
Exploitatieresultaat (=baten – lasten) divers	2.933	2.828	2.828
Exploitatieresultaat (=baten – lasten) totaal	-30	-1.165	-1.175
Stortingen in reserves			
➤ Reserve Ringwegen			
➤ Bestemming resultaat 2017			
Onttrekkingen aan reserves	0		
➤ Reserve Ringwegen			
➤ Frictiereserve	250	375	394
➤ Reserve werkbudgetten Algemeen Bestuur	0	113	113
➤ Inzet programmareserve EFRO	0	859	859
➤ Reserve DU	0	58	58
Saldo stortingen en onttrekkingen aan reserves	250	1.405	1.424
Begrotingsresultaat incidenteel	220	240	249

Concept Jaarstukken 2018

Deel 2: Jaarrekening 2018

1 JAARREKENING 2018

Alle bedragen in de jaarrekening, tabellen en de toelichtingen daarop zijn genoteerd in duizendtallen tenzij anders vermeld.

In overeenstemming met de eisen die gesteld worden in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) bestaat de jaarrekening uit een balans, een rekening van baten en lasten en de toelichtingen daarop. De jaarrekening 2018 van Parkstad sluit met een resultaat van € 17. Voor de bestemming van het resultaat is in het jaarverslag 2018, paragraaf 1.4 voorstel tot resultaatsbestemming, een voorstel ter besluitvorming door het Algemeen Bestuur opgenomen.

1.1 Waarderingsgrondslagen

ACTIVA

Immateriële vaste activa

De bijdragen in activa in eigendom van derden worden met ingang van 2016 gepresenteerd bij de immateriële vaste activa. Bij de immateriële vaste activa worden deze bijdragen aan activa in eigendom van derden conform artikel 62 en 63 BBV gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

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).

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op basis van aanschafwaarde of vervaardigingsprijs, verminderd met afschrijvingen.

Activa met een verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten van minder dan € 10 worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen; deze worden altijd geactiveerd.

Afschrijving vindt voor de eerste keer plaats in het jaar volgend op het jaar waarin de investering heeft plaatsgevonden.

De materiële vaste activa met een economisch of maatschappelijk nut, zoals bedoeld in artikel 35 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten, worden lineair afgeschreven in:

- a. maximaal 40 jaar: nieuwbouw bedrijfsgebouwen;
- b. maximaal 25 jaar: renovatie, restauratie en aankoop bedrijfsgebouwen;
- c. maximaal 15 jaar: technische installaties in bedrijfsgebouwen;
- d. maximaal 10 jaar: productiemachines en / of apparatuur, veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen; telefooninstallaties; kantoormeubilair; nieuwbouw tijdelijke bedrijfsgebouwen; groot onderhoud bedrijfsgebouwen;
- e. maximaal 5 jaar: zware transportmiddelen; aanhangwagens; personenauto's; lichte motorvoertuigen;
- f. maximaal 4 jaar: automatiseringsapparatuur;
- g. maximaal 4 jaar: software.

-concept-

Vorderingen

De debiteuren worden, onder aftrek van de voorziening wegens oninbaarheid, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

PASSIVA

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene- en de bestemmingsreserves, alsmede het nog te bestemmen resultaat 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 resultaatsbestemming 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.

Langlopende leningen

Langlopende schulden zijn schulden met een oorspronkelijke looptijd van langer dan één jaar.

Vlottende passiva

De posten opgenomen onder vlottende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar, worden opgenomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

-concept-

1.2 Balans

Activa		Saldo 31-12-2018	Saldo 31-12-2017	Passiva	Saldo 31-12-2018	Saldo 31-12-2017
Bedragen x € 1.000,-						
Vaste Activa		7.204	7.204	Vaste Passiva	7.860	9.287
Immateriële Vaste activa		7.204	7.204	Eigen vermogen	4.314	5.451
Bijdragen aan activa eigendom van derden		7.204	7.204	Algemene Reserve	115	115
				Resultaat 2017	17	43
				Saldo van baten en lasten 2018	4.182	5.293
				Bestemmingsreserves		
				Voorzieningen	102	149
				Vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer	3.444	3.687
				Onderhandse leningen van:		
				Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	3.444	3.687
Volttende Activa		2.996	5.043	Volttende Passiva	2.340	2.960
Onderhanden werk		-23.307	-22.461	Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar	1.526	1.066
Onderhanden werk		-23.307	-22.461	Overige schulden	1.526	1.066
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar		22.495	21.589	Overlopende Passiva	814	1.894
Vorderingen op openbare lichamen		852	1.683	Verplichtingen die in een begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	686	1.330
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar		21.627	19.888			
Overige vorderingen		16	18			
Liquide middelen		1.186	787			
Overlopende activa		2.622	5.128			
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel		2.503	5.084	De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	61	268
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen		119	44	Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	67	296
Totaal Activa		10.200	12.247	Totaal Passiva	10.200	12.247

-concept-

1.3 Toelichting op de balans

In deze toelichting wordt per balanspost het saldo per 31 december 2018 genoemd met tussen haakjes het vergelijkende cijfer per 31 december 2017. Vervolgens wordt ingegaan op relevante bijzonderheden in 2018.

Het resultaat over 2018 bedraagt € 17 voordelig en is op de balans opgenomen onder het eigen vermogen bij de algemene reserves, in afwachting van het besluit van het Algemeen Bestuur over de resultaatsbestemming. Het voorstel voor de resultaatsbestemming is opgenomen in paragraaf 1.4 van het jaarverslag.

Activa

Vaste Activa € 7.204 (€ 7.204)

De vaste activa bestaan uit de immateriële vaste activa.

Immateriële vaste activa € 7.204 (€ 7.204)

Bijdragen aan activa in eigendom van derden € 7.204 (€ 7.204)

Het aandeel van Stadsregio Parkstad Limburg in de financiering van de Buitenring bedraagt € 7.204. Dit bedrag is eind 2006 betaald aan de Provincie Limburg en wordt afgeschreven in 30 jaar zodra de Buitenring gereed is. Voor de dekking van de kapitaallasten (rente en afschrijving) van deze investering wordt jaarlijks € 400 gereserveerd ten laste van de Parkstad begroting.

Vlottende activa € 2.996 (€ 5.043)

Het overzicht van de vlottende activa luidt als volgt:

Omschrijving	31-12-2018	31-12-2017
Onderhanden werk	-23.307	-22.461
Uitzetting met rente typische looptijd < dan 1 jaar	22.495	21.589
Liquide middelen	1.186	787
Overlopende activa	2.622	5.128
Totaal	2.996	5.043

-concept-

Onderhanden werk -/- € 23.307 (-/- € 22.461)

Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie -/- € 23.307 (-/- € 22.461)

In dit onderdeel van de toelichting wordt verantwoording afgelegd over de mutaties in de onderhanden projecten van Parkstad. Uitgangspunt bij de projectenadministratie is dat het projectresultaat bij afronding van een project nihil (€ 0) is.

Een negatieve boekwaarde duidt de omvang (dekking) van het restant van het projectkrediet aan. Dit wordt gevormd door het krediet dat door het bestuur ter beschikking is gesteld minus de daarop uitgegeven gelden.

Een positieve boekwaarde betekent dat het onderhanden project (voor een deel) tijdelijk via Parkstad wordt voorgefinancierd omdat de toegekende bijdragen van derden (meestal Interreg projecten) nog niet zijn ontvangen.

Een project wordt financieel afgesloten na goedkeuring van de eindrapportage van de projectuitvoerders.

Omschrijving	31-12-2017	Vermeerderingen	Verminderingen	Eindbalans
Interreg projecten	-277	148	188	-317
Businesscases Herstructurering	-9.014	1.430	519	-8.103
Projecten Bestuurscommissie Ruimte	-375	520	519	-374
Projecten Bestuurscommissie Mobiliteit	-29	491	507	-45
Projecten Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering	-2.679	201	1.275	-3.753
Projecten Bestuurscommissie Economie en Toerisme	-447	610	469	-306
Projecten Regiofondsen	-1.623	20	0	-1.603
Projecten Dagelijks Bestuur / Projecten DU-Bevolkingsdaling	-2.556	200	2.662	-5.018
Regiodeal DB	-83	571	859	-371
Projecten BDU	-5.378	1.996	35	-3.417
Totaal	-22.461	6.187	7.033	-23.307

De boekwaarde van de projecten is in 2018 met € 846 toegenomen. Totaal bedraagt de boekwaarde per 31-12-2018 € 23,3 miljoen. De toename wordt met name veroorzaakt door het toewijzen van middelen aan projecten in het kader van de Decentralisatie Uitkering bevolkingsdaling en het beschikbaar komen van de BDU-gelden 2018. Per onderdeel worden de projecten toegelicht.

Interreg projecten	31-12-2017	Vermeerderingen	Verminderingen	Eindbalans
ROCK	-89	148	188	-129
Tiger	-95	0	0	-95
Citizens Rail	-93	0	0	-93
Interreg projecten	-277	148	188	-317

-concept-

ROCK -/- € 129 (-/- € 89)

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. Het kan echter nog tot 1 januari 2022 worden onderworpen aan een controle door de Europese Commissie, waardoor wijzigingen in het restantbedrag zouden kunnen optreden.

TIGER -/- € 95 (-/- € 95)

In 2009 is het Interreg-IV-A project TIGER in samenwerking met Städte Region Aachen (leadpartner) opgepakt. Aan Nederlandse zijde zijn de gemeenten Kerkrade, Brunssum, Landgraaf en Onderbanken bij dit project als subpartner en cofinancier betrokken. Naast de gemeenten is ook Provincie Limburg cofinancier. Parkstad draagt als partner € 80 bij aan het project. In november 2009 is de aanvraag voor Interreg subsidie ingediend. In maart 2010 is de uitvoering van het project gestart. De "voorlopige" eindbeschikking is inmiddels aan de leadpartner afgegeven. Ook voor dit project geldt dat de Europese Commissie het project nog aan een controle kan onderwerpen waardoor wijzigingen in het restantbedrag zouden kunnen optreden.

Voor het Interregprogramma IV-A kan dit tot 1 januari 2021.

Citizens Rail -/- € 93 (-/- € 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 2018 bedraagt -/- € 93. Het project is in operationele zin opgeleverd en de projectkosten zijn aan onze leadpartner verantwoord. Accountantscontrole door Interreg op dit project is mogelijk tot 31-12-2021.

Businesscases Herstructurering	31-12-2017	Vermeerderingen	Verminderingen	Eindbalans
Businesscase Kerkrade West/ Heilust	-2.048	380	0	-1.668
Businesscase Nieuwenhagen	-3.407	0	0	-3.407
Businesscase Brunssum Centrum-Noord	-1.796	675	450	-1.571
Businesscase Hoensbroek Passart	-1.438	213	69	-1.294
Businesscase Vrieheide	-325	162	0	-163
Businesscases Herstructurering	-9.014	1.430	519	-8.103

Businesscase Kerkrade-West -/- € 1.668 (-/- € 2.048)

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). Het bedrag per 31 december 2018 van € 1.668 is de resterende dekking van het project

-concept-

Businesscase Landgraaf/ Nieuwenhagen -/- € 3.407 (-/- € 3.407)

In 2013 is een bedrag toegekend van € 6.742 aan het project Businesscase Landgraaf Nieuwenhagen-Lichtenberg. Het project wordt bekostigd uit het transformatiefonds, waarin Parkstad en de Provincie Limburg participeren. In 2013 is de uitvoering van verschillende deelprojecten gestart. Het bedrag per 31 december 2018 van -/- € 3.407 is de resterende dekking van het project. Er hebben in 2018 geen onttrekkingen of dotaties plaatsgevonden.

Businesscase Brunssum Centrum-Noord -/- € 1.571 (-/- € 1.796)

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. Het bedrag per 31 december 2018 van -/- € 1.571 is de resterende dekking van het project. 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.

Businesscase Hoensbroek-Passart -/- € 1.294 (-/- € 1.438)

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. Het bedrag per 31 december 2018 van -/- € 1.294 is de resterende dekking van het project. In 2018 is een bedrag uitgegeven van € 158 als bijdrage aan de aankoop van particulier bezit, de inrichting openbare ruimte Aldenhofpark en proceskosten.

Businesscase Vrieheide -/- € 163 (-/- € 325)

In 2013 is een bedrag toegekend van € 503 aan het project Businesscase Vrieheide-De Stack. Het project wordt bekostigd uit het transformatiefonds, waarin Parkstad en de Provincie Limburg participeren. In 2013 is de uitvoering van verschillende deelprojecten gestart. Het bedrag per 31 december 2018 van -/- € 163 is de resterende dekking van het project. In 2018 is een bedrag uitgekeerd van € 162 als bijdrage aan de inrichting van de openbare ruimte voor een impuls in de beeldkwaliteit en een impuls in leefbaarheid van Sportpark Varenbeuk.

-concept-

Projecten Bestuurscommissie Ruimte	31-12-2017	Vermeerderingen	Verminderingen	Eindbalans
Omgevingsvisie	-26	0	0	-26
Leegstandkaart	-2	2	0	0
Zonnepanelenproject Parkstad	-4	4	0	0
PALET INTERREG	-80	80	0	0
PALET Communicatie	-50	75	25	0
Parkstad Limburg Energie Transitie (PALET)	3	40	89	-46
PALET sociale woningvoorraad	-45	33	0	-12
PALET Zonneweides	-49	30	0	-19
PALET Ruimtelijk Afwegingskader	0	0	0	0
Administratieve eenheid Zonnepanelen	-58	223	226	-61
Palet verduurzaming basisscholen	-5	0	0	-5
Energie Coöperatie	-32	13	0	-19
RUD Zuid-Limburg	-27	10	27	-44
Palet Regionale Coordinator Windenergie	0	0	73	-73
Palet VGG	0	0	26	-26
Palet warmtecoördinator	0	0	30	-30
Palet 3.0 Pilot Verduurzaming VvE	0	10	13	-3
Palet Energiebesparing	0	0	10	-10
Projecten Bestuurscommissie Ruimte	-375	520	519	-374

Omgevingsvisie -/- € 26 (-/- € 26)

In 2016 is de mid-term review van de intergemeentelijke structuurvisie vastgesteld. In 2016 is gestart met het voorbereidingstraject / analysefase "Regionale Omgevingsvisie". Voor het project Omgevingsvisie is totaal € 38 beschikbaar gesteld. In de voorgaande jaren is daarvan € 12 besteed. Per 31 december 2018 bedraagt het saldo van dit project -/- € 26. Er hebben in 2018 geen onttrekkingen plaatsgevonden.

Leegstandkaart -/- € 0 (-/- € 2)

De Bestuurscommissie heeft in mei 2017 een bedrag beschikbaar gesteld voor het project leegstandkaart. Het doel van het project is het ontwikkelen en onderhouden van een regionale leegstandsmonitor. De opdracht wordt uitgevoerd door het Gegevenshuis en het bedrag is bedoeld voor het ontwikkelen en onderhouden van de kaart in 2017 en 2018.

Zonnepanelenproject Parkstad -/- € 0 (-/- € 4)

Dit projectbudget is in 2016 ingericht t.b.v. de projectvoorbereidingen. Nu het project in uitvoering is komen alle projectkosten ten laste van het projectbudget 'Administratieve eenheid zonnepanelen'. Dit projectbudget is daarom in 2018 volledig afgeroomd, het restant budget € 3 is gereserveerd voor 'Parkstad Limburg Energie Transitie (PALET)'.

PALET INTERREG -/- € 0 (-/- € 80)

In 2016 heeft de Bestuurscommissie besloten om een EU vraag in te dienen voor de uitvoering van het uitvoeringsprogramma PALET 3.0. Er is toen € 90 voor het project beschikbaar gesteld. De Bestuurscommissie heeft dit project in 2018 volledig afgeroomd en het restant budget € 17 gereserveerd voor 'Parkstad Limburg Energie Transitie (PALET)'.

Palet Communicatie -/- € 0 (-/- € 50)

De Bestuurscommissie heeft voor Palet communicatie in 2017 een bedrag beschikbaar gesteld van € 25 onder voorwaarde dat de gemeenten samen ook € 25 bijdragen. Totaal is aan projectbudget daardoor € 50 beschikbaar. In 2018 vindt de uitvoering van het communicatietraject 'Toekomst Tour' plaats.

Parkstad Limburg Energie Transitie (PALET) -/- € 46 (€ 3)

Bij de start van de energietransitie-aanpak in Parkstad, in 2013, is een bedrag toegekend van € 160 voor het project Parkstad Limburg Energie Transitie (PALET). De boekwaarde per 31 december 2017 is € 46. 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 en onderbouwd projectvoorstel wordt voorgelegd.

PALET sociale woningvoorraad -/- € 12 (-/- € 45)

Vanuit de overlegstructuur met de woningcorporaties is in 2018 opdracht gegeven aan onderzoeksbureau CE Delft, dat op buurniveau in kaart heeft gebracht welke toekomstige warmtevoorziening (bv. all-electric) het meest kansrijk en haalbaar is. Er resteert een projectbudget van € 12.

PALET Zonneweides -/- € 19 (-/- € 49)

Voor het project Zonneweides is oorspronkelijk een bedrag beschikbaar gesteld van € 50. In 2017 zijn enkele visualisaties gemaakt. De kosten daarvan bedroegen € 1. In 2018 is dit budget met € 30 afgeroomd voor 'PALET Warmtecoördinator', zie hierna.

PALET Ruimtelijk Afwegingskader -/- € 0 (€ 0)

Het project PALET Ruimtelijk Afwegingskader is in 2017 financieel afgerond. Er is een 3D-tool ontwikkeld om de landschappelijke impact van bv. zonnepanelen en windenergie inzichtelijk te maken. In 2018 is dit vertaald in een regionale beleidsregel, als uitwerking van het PALET-beleid.

Administratieve eenheid zonnepanelen -/- € 61 (-/- € 58)

Voor het Zonnepanelenproject Parkstad is in de begroting 2017 een bedrag opgenomen van € 452 als budget voor de administratieve ontzorging die centraal bij Parkstad is georganiseerd. Dit bedrag is gebaseerd op de deelname van 7 gemeenten (i.c. exclusief Nuth). Vanaf 2018 doet ook de gemeente Nuth mee aan het Zonnepanelenproject. De bijdrage van deze gemeente wordt in 2019 aan het projectbudget toegevoegd.

PALET verduurzaming basisscholen -/- € 5 (-/- € 5)

Voor het project is door de Bestuurscommissie in 2017 een bedrag beschikbaar gesteld van € 5. Hieruit hebben in 2018 geen onttrekkingen plaatsgevonden.

PALET energie coöperatie -/- € 19 (-/- € 32)

De Bestuurscommissie heeft in 2017 een bedrag van € 37 beschikbaar gesteld voor het project PALET energie coöperatie. Samen met de Natuur- en Milieufederatie worden inwoners die geïnteresseerd zijn in de oprichting van, of participatie in een energiecoöperatie geïnformeerd via bijeenkomsten. Dit project wordt per gemeente uitgevoerd. Het doel is de totstandkoming van energie coöperaties te stimuleren. In 2018 is een bedrag van € 13 verantwoord op het project.

-concept-

RUD Zuid Limburg -/- € 44 (-/- € 27)

De bestuurscommissie heeft in 2017, voor de uitvoering in 2017, een bedrag van € 27 toegekend aan dit project. In 2018 is wederom een bedrag van € 27 toegekend. Het betreft de meerjarige (2017, 2018 en 2019) extra inzet van de RUD ten behoeve van de realisatie van de energiebesparingsopgave in de sectoren bedrijven en kantoren. Deze worden door de RUD, middels een bezoek en een rapportage, geadviseerd over kansrijke energiemaatregelen inclusief de terugverdientijd. De gemeenten zijn individueel een overeenkomst met de RUD aangegaan.

PALET Regionale Coördinator Windenergie -/- € 73 (€ 0)

In het Uitvoeringsprogramma hebben de gemeenten Brunssum, Heerlen en Landgraaf 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 wordt op de regionale schaal een coördinator windenergie gewonnen. Het projectbudget is bijeen gebracht door de Bestuurscommissie (€ 38) en de gemeenten Brunssum (€ 10) en Heerlen (€ 25).

PALET Verduurzaming Gemeentelijke Gebouwen (VGG) -/- € 26 (€ 0)

Vanuit de voorbeeldfunctie wordt in PALET ingezet op het verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed. In de gemeente Nuth is een succesvolle methode ontwikkeld die binnen dit PALET-project zal worden toegepast op circa 25 gemeentelijke gebouwen. Hiertoe heeft de Bestuurscommissie een projectbudget van € 26 gereserveerd.

PALET Warmtecoördinator -/- € 30 (€ 0)

De warmtetransitie is een relatief nieuw en onbekend vraagstuk en voegt een nieuwe dimensie toe aan PALET. De gemeenten dienen per 2021 op lokaal niveau warmteplannen te hebben ontwikkeld. Vanwege de complexiteit en samenhang wordt op regionale schaal een gespecialiseerde warmtecoördinator gewonnen, die verantwoordelijk is voor een regionale warmtevisie (als kader voor de lokale warmteplannen) en een aantal pilotprojecten zal aanjagen. Het projectbudget komt voort uit de gedeeltelijke afroaming van het budget 'PALET Zonneweides'.

PALET Pilot Verduurzaming VvE -/- € 3 (€ 0)

Onderdeel van het Uitvoeringsprogramma PALET 3.0 is het verduurzamen van wooncomplexen met een Vereniging van Eigenaren-construct. Daartoe is de samenwerking aangegaan met VvE Beheer Parkstad, die per wooncomplex in samenspraak met het VvE-bestuur de kansrijke energiemaatregelen benoemt.

PALET Energiebesparing -/- € 10 (€ 0)

In 2018 heeft de Bestuurscommissie opdracht gegeven tot het uitwerken van een propositie voor het aanjagen van de verduurzaming (energiebesparing) van de particuliere woningvoorraad. Daartoe is een projectbudget van € 10 gereserveerd.

Projecten Bestuurscommissie Mobiliteit	31-12-2017	Vermeerderingen	Verminderingen	Eindbalans
Bijdrage kwartiermaker Leisuring/chartte	0	0	0	0
Thematische Fietsroutes	0	0	0	0
Deelname EU project RAISE	-28	152	91	33
Interreg project Velocity Station	-1	41	0	40
Mobiliteit Algemeen	0	61	70	-9
Studententickets	0	237	286	-49
Sump	0	0	60	-60
Projecten Bestuurscommissie Mobiliteit	-29	491	507	-45

-concept-

Deelname EU project RAISE € 33 (-/- € 28)

Parkstad neemt deel aan het EU Project RAISE dat een naamswijziging heeft ondergaan, nl. REFORM.

In 2018 zijn er verschillende activiteiten in het kader van REFORM geweest ter bevordering van de ontwikkeling van een regionale SUMP (Sustainable Urban Mobility Plan). Het gaat hierbij om door Parkstad georganiseerde bijeenkomsten, zoals EU SUMP Conferentie op Cyprus, 2 plenaire bijeenkomsten, thema bijeenkomsten 'Focus Group on Technical Sector', 'Walk & Talk' en 'Scientific Café' en stuurgroep/partner bijeenkomsten in Manchester en Brussel.

Over het tweede (1-7-2017 t/m 31-12-2017) en het derde (1-1-2018 t/m 30-6-2018) semester van REFORM zijn de totale kosten over deze periode € 94 en als zodanig in één Payment Claim in 2018 ingediend en ook ontvangen.

Interreg project Velocity Station € 40 (-/- € 1)

In 2018 is een bedrag van € 33 vrijgemaakt en betaald als bijdrage in het EU-project EMR Connect ter realisering van een station van Velocity in Kerkrade (€ 33).

Mobiliteit Algemeen -/- €9 (€ 0)

In de begroting 2018 was een budget van € 70 toegekend aan de Bestuurscommissie Mobiliteit. Uit deze middelen is besloten € 60 te reserveren voor de ontwikkeling van een Sustainable Urban Mobility Plan (SUMP) ter vervanging van het verouderde Regionaal Verkeers- en Vervoerplan (RVVP). Een resterend bedrag van € 10 is volgens besluit gereserveerd voor strategie en doorberekenen businesscases Intercity Randstad-Aken.

Studententickets (onderdeel van Studenthuisvesting Aken) -/- € 49 (€ 0)

Eind 2013 (17 dec. 2013) heeft de provincie Limburg aan Parkstad Limburg subsidie verleend voor het project "Studenthuisvesting Aken". Het project is per 1 oktober 2018 geëindigd (was incl. een verlenging van één jaar). Een onderdeel van dit project betrof de gratis terbeschikkingstelling van een zogenaamd openbaar vervoer studententicket aan studenten die in Parkstad Limburg woonden en in Aken aan de RWTH of de Fachhochschule studeerden.
In 2019 vindt de financiële afwikkeling richting de provincie plaats.

SUMP -/- € 60 (€ 0)

Een SUMP is een van de deliverables voor het project REFORM. Echter tevens de noodzakelijke doorvertaling van het verouderde RVVP naar een nieuw en duurzaam regionaal mobiliteitsplan (SUMP). Daarvoor heeft de bestuurscommissie € 60 procesgeld voor 2018 gereserveerd.

-concept-

Projecten Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering	31-12-2017	Vermeerderingen	Verminderen	Eindbalans
Aanpak Particulier Bezit (voorheen: Hoogbouwflats Brunssum)	-56	8	0	-48
Aanpak Hoogbouwflats casus 1 KRIMP	-1.500	0	0	-1.500
Aanpak regionale woonvisie 2015-2016	0	1	0	1
Wonen & Zorg	4	5	10	-1
Sloop/transformatie fonds	-8	0	90	-98
Programmatische aanpak particulier bezit DU	-850	0	850	-1.700
Uitvoeringsprogramma Regionale Woonvisie	-81	18	9	-72
UIA Housing	-31	0	0	-31
Woonmonitor Parkstad Gemeenten	-4	42	45	-7
intergrale monitoring wijken(parkstad Breed)	0	14	90	-76
Verzekeringsmodel voor woningbouwplannen	-5	5	17	-17
Actieplan Wonen Zuid-Limburg	0	15	25	-10
Arrangement plancapaciteit projectontwikkelaars	-25	0	0	-25
Strategische Samenwerkings-agenda	-15	10	20	-25
Renovatiemakelaar	-21	9	0	-12
Actualisering transformatieopgave	-2	0	0	-2
Designing for Kerkade West	-30	30	0	0
Woningmarktprogrammering	-37	8	0	-29
Opstellen wensportefeuille/Str.voorraadbeheer Soc. huur/part. huur,koop	0	0	30	-30
Super Circular	0	30	47	-17
Map Gallery Integrale wijkmonitor wonen (en zorg)	0	0	40	-40
Project UIA Superlocal	-3	6	2	1
RWTH	-15	0	0	-15
Projecten Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering	-2.679	201	1.275	-3.753

Aanpak Particulier Bezit -/- € 48 (-/- € 56)

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 2018 draagt het saldo van dit project -/- € 48. In 2018 is per saldo € 8 uitgegeven.

Aanpak Particulier Bezit KRIMP -/- € 1.500 (-/- € 1.500)

Vanuit de decentralisatie uitkering bevolkingsdaling is in 2016 een bedrag van € 1.500 vrijgemaakt voor aanpak hoogbouwflats. Dit bedrag is gelabeld aan het Project Hoogbouw in Rolduckerveld. De middelen zijn in 2018 afgeroepen en zullen in 2019 beschikbaar worden gesteld.

-concept-

Aanpak regionale Woonvisie 2015-2016 € 1 (€ 0,-)

Het project aanpak regionale woonvisie 2015-2016 is in 2017 afgesloten. Het eindsaldo van het project (€ 31) is in 2017 overgeheveld naar het project Uitvoeringsprogramma regionale woonvisie. In 2018 zijn er nog voor € 1,- kosten gemaakt voor publicatie.

Visie Wonen & Zorg -/- € 1 (-/- € 4)

In 2018 zijn € 5 overgeheveld van uit het afgesloten project bestuursconferentie wonen en zorg. Voor 2018 dreigde er een overschrijding van € 4. Het budget is aangevuld met een restant van transformatie wijkaanpak dat gerelateerd was aan welzijn. Er was in 2018 geen overschrijding

Sloop- en transitiefonds -/- € 98 (€ -/- € 8)

Gelijktijdig met het jaarplan 2017 heeft het Algemeen Bestuur de reserve subregionaal (Parkstad Limburg) sloop- en transitiefonds fonds ingesteld met als doel het mogelijk maken om bij kleine woningbouwinitiatieven financiële compensatiemiddelen in te zetten voor verdunning en transformatie van de woningvoorraad. Deze reserve valt onder de bevoegdheid van de bestuurscommissie.

Programmatische Aanpak Particulier Bezit -/- € 1.700 (-/- € 850)

Vanuit de tranche 2017 en de daaropvolgende tranches (periode 2018 – 2020) van de decentralisatie uitkering bevolkingsdaling wordt jaarlijks een bedrag van € 850 vrijgemaakt voor het project Aanpak particulier bezit. De middelen worden door de bestuurscommissie Wonen en Herstructurering ingezet voor aanpak particulier bezit in het kader van de regionale deal.

Uitvoeringsprogramma regionale woonvisie -/- € 72 (-/- € 81)

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 2018 zijn op dit project kosten van juridisch advies op programmeringsvraagstukken geboekt en de kosten van de regionale samenwerkingsagenda

UIA Housing -/- € 31 (-/- € 31)

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 geparafeerd vanwege de overweging, dat het traject UIA Housing het traject van de Regiodeal negatief zou kunnen beïnvloeden.

Woonmonitor Parkstad Gemeenten -/- € 7 (-/- € 4)

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 worden binnen de provincie en waarvoor Parkstad een bijdrage reeds in 2016 heeft gedaan. Er is daarnaast een bedrag van € 27 beschikbaar gesteld voor de Woonmonitor 2018 uit het werkbudget m.b.t. woningmarktmonitor. Per 31 december 2018 is de resterende dekking van het project -/- € 7. In 2017 zijn de kosten en opbrengsten binnen het project in evenwicht.

Integrale monitor wijken -/- € 76 (€ 0)

Dit project is in 2018 aangemaakt. Het betreft een integrale monitor die vanuit de verschillende clusters kan worden aangeboord voor het opzetten van een integraal data- en monitoringsysteem. In 2018 heeft voor € 14 onderzoek plaatsgevonden naar kwetsbaar particulier vastgoed en opgeleverd in een GIS-systeem. Daarnaast heeft in 2018 onderzoek plaatsgevonden naar diverse aanvullende bronnen en wordt onderzocht hoe deze data bij elkaar te brengen zijn. Dit is kostenneutraal gebeurd. In 2019 zullen hiervoor wel middelen worden aangesproken.

-concept-

Verzekeringsmodel voor woningbouwplannen -/- € 17 (-/- € 5)

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.

Actieplan Wonen Zuid-Limburg -/- € 10 (€ 0)

In 2017 is een bijdrage verleend aan de provincie Limburg van € 10. In 2018 zijn de werkzaamheden in Zuid Limburg doorggegaan en is een 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 dus t.l.v. de gezamenlijke pot van gemeenten en provincie. Daarnaast heeft er voor € 0,34 drukwerk plaatsgevonden. De eindbalans komt daarmee in 2018 op -/- € 10.

Arrangement plancapaciteit projectontwikkelaars -/- € 25 (-/- € 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.

Strategische Samenwerkingsagenda Regionale Prestatie afspraken -/- € 25 (-/- € 15)

Dit project richt zich op het opstellen van regionale samenwerkingsafspraken in samenwerking met huurdersbelangenorganisaties en woningcorporaties. Doelstelling is om een samenwerkingsmodus te vinden om samen met de woningcorporaties en de huurdersbelangenorganisaties de Regionale Prestatieafspraken uit te voeren. Hiervoor is € 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. Een deel van deze opdracht wordt afgerond in 2019. 2/3 van de kosten drukken op 2018. Met de corporaties is afgesproken de kosten te delen. Verrekening hiervan vindt plaats in 2019 omdat de werkzaamheden nog niet helemaal waren afgerond in 2018.

Renovatie makelaar -/- € 12 (-/- € 21)

Dit is een gezamenlijk project van Parkstad 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. Het project loopt nog steeds.

Actualisering transformatie opgave -/- € 2 (-/- € 2)

Elke 2 jaar wordt de transformatieopgave geactualiseerd. Bij de actualisering worden de nieuwste prognosecijfers gebruikt. De actualisatie heeft in 2017 plaatsgevonden. Het resterende budget is overgeheveld naar 2018 en wordt gereserveerd voor de actualisatie in 2019.

Designing for Kerkrade West € 0 (-/- € 30)

De bestuurscommissie heeft in 2017 een bedrag van € 30 beschikbaar gesteld voor (re)CYCLE Parkstad Limburg: Designing for Kerkrade-West voor het ontwikkelen van strategieën voor de transformatie van de openbare ruimte tot multifunctionele ruimte voor sociale en culturele interactie middels. Uitvoerende partij is Zuyd Hogeschool. De bijdrage is in 2018 betaald. Betrokkenheid van Parkstad bij het project is afgerond.

-concept-

Woningmarktprogrammering -/- € 29 (€ 37)

Elke 4 á 5 jaar moet de regionale woningmarktprogrammering geactualiseerd worden. Dit gebeurt door een extern adviesbureau. De bestuurscommissie had hiervoor een bedrag beschikbaar van € 40. In 2017 zijn hiervan reeds € 3 benut. De werkzaamheden lopen door in 2019 t.b.v. oplevering van de programmering in de bestuurscommissie van maart 2019. In 2018 zijn € 8 ingeboekt aan kosten. De restantkosten worden door het bureau in 2019 in rekening gebracht.

Opstellen wensportefeuille -/- € 30 (€ 0)

In de bestuurscommissie van december 2018 is besloten een bedrag van € 30 beschikbaar te stellen voor het onderzoek naar de kwetsbare koopwoningvoorraad. De kosten hiervoor zijn in 2018 nog niet in rekening gebracht.

Super Circular -/- € 0 (€ 17)/ UIA Super Local -/- € 1 (-/- € 3)

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 Super Local is afgerond en vervolgens is overgegaan in een uitvoeringstraject onder de naam Super Circular 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 jaarlijks. Dit betreft werkzaamheden in het kader van de workpackages waarbij Parkstad specifieke taken heeft gekregen, die voor 20% niet gedekt zijn door de subsidie.

In 2018 heeft Parkstad op verzoek van BZK met het project en de partners deelgenomen aan de Innovation Expo. Een 2-jaarlijks internationaal congres. Hiervoor zijn voor € 13 aan kosten gemaakt. De kosten worden gedeeld door partijen en deels gedekt door UIA.

Mapgallery integrale wijkmonitor wonen (en zorg) -/- € 40 (€ 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 verstrekt. De uitvoering maakt deel uit van de afspraken in het kader van de regionale samenwerkingsafspraken waarbij gezamenlijk met corporaties, regio en gemeenten een integraal datasysteem ontwikkeld wordt. Dit vindt in 2019 plaats.

RWTH -/- € 15 (-/- € 15)

Het project RWTH is in 2017 uitgevoerd in opdracht van de gemeente Kerkrade. Op het project zijn de overlopende kosten uit 2016 geboekt.

-concept-

Projecten Bestuurscommissie Economie en Toerisme	31-12-2017	Vermeerderingen	Verminderings	Eindbalans
Samenwerking RCE (Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed)	-50	7	0	-43
Festival van de Toekomst	-1	6	5	0
Detailhandel / Retailstructuurvisie	-4	13	21	-12
Economisch Profiel	0	0	0	0
Uitvoeringsprogramma retail	-157	136	0	-21
Promotie & Acquisitie	-16	103	109	-22
Externe Adviezen (Herstructurering BTM Advies op hoofdlijnen)	-21	7	0	-14
DIPL (Dit is Parkstad Limburg)	0	0	0	0
Uitvoeringsplan Toerisme	0	5	34	-29
Nacht der Unternehmen	-15	0	0	-15
Vrije Ruimte Secretaris BC Economie	0	0	0	0
Monitoring	-25	19	14	-20
WTTC	-16	0	0	-16
Intergemeentelijke Structuurvisie Ruimt Econ. Zuid-Limburg	0	5	5	0
Uitvoering dossier supermarkten	-4	4	0	0
Actualisatie toerisme beleid innovatieplatform	0	0	0	0
Bedrijventerreinen visie en programma	-9	15	31	-25
Platform	-27	5	6	-28
Streetwise	-38	194	208	-52
Charette Parkstad	0	0	0	0
Projectleiding Leisuring	-30	44	14	0
Waardenplatform identiteit	0	12	12	0
Etalage GaiaZoo	0	0	0	0
Visie VTE zuid Limburg	-33	34	10	-9
Kosten Bouwberg	-1	1	0	0
Bestuursconferentie Detailhandel	0	0	0	0
Projecten Bestuurscommissie Economie en Toerisme	-447	610	469	-306

Samenwerking RCE -/- € 43 (-/- € 50)

Het project Samenwerking RCE beoogt in samenwerking met de Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed de ontwikkeling van gebiedsgebonden herbestemming van Cultureel erfgoed te stimuleren. In 2018 is opdracht gegeven voor het ontwikkelen van een communicatiestrategie.

-concept-

Festival van de Toekomst € 0 (-/- € 1)

Het Festival van de Toekomst is in 2018 financieel afgesloten. Het restantbudget is geboekt op het project 'Platform'.

Detailhandel/ Retailstructuurvisie -/- € 12 (-/- € 4)

Door de Bestuurscommissie Economie & Toerisme is in 2018 een budget van € 10 beschikbaar gesteld in het Jaarplan 2018, tevens is het restbudget van het project 'Uitvoering dossier supermarkten' toegevoegd. De kosten voor dit project komen voor rekening van onderzoeks- en adviesvragen voor SVREZL casuïstiek.

Uitvoeringsprogramma Retail -/- € 21 (-/- € 157)

In januari 2017 is gestart met een proces om te komen tot een Uitvoeringsprogramma Retail. Hiervoor is een samenwerking aangegaan met de provincie Limburg. De Provincie en Parkstad participeren beiden voor een bedrag van € 120. In het Uitvoeringsprogramma Retail staan twee pijlers centraal staan. Enerzijds wordt ingezet op de versterking van de in de SVREZL aangewezen winkelclusters in de regio. Anderzijds wordt onderzocht waar en hoe overtuigende "dode" winkelmeters kunnen worden gesaneerd. Het project loopt door tot en met 1 juli 2019, na een verlenging eind 2018.

Promotie & Acquisitie -/- € 22 (-/- € 16)

Het project Promotie & Acquisitie is een doorlopend project. De belangrijkste activiteiten binnen dit project zijn de deelname aan Provada en ExpoReal. Vanuit Parkstad is in 2018 € 35 bijgedragen. Daarnaast wordt jaarlijks bijgedragen aan de Dag van het MKB in Parkstad (€ 5).

Externe Adviezen -/- € 14 (-/- € 21)

Binnen het project worden de kosten verantwoord van externe adviezen voor specifieke onderwerpen binnen het beleidsveld van de bestuurscommissie. In 2018 is met € 7 voor 1/3^e deel bijgedragen aan de juridische advisering voor de casus Euregioweg.

Uitvoeringsplan Toerisme -/- € 29 (€ 0)

In 2018 is een bedrag van € 20 beschikbaar gesteld door de bestuurscommissie. Tevens is vanuit de 'Regionale Initiatieven – Uitvoeringsprogramma Toerisme € 9 toegevoegd voor ruimtelijke visualisatie van de toeristisch-recreatieve versterking van het landschap in Parkstad.

Nacht der Unternehmen -/- € 15 (-/- € 15)

Voor het project Nacht der Unternehmen zijn geen activiteiten ondernomen in 2017.

Monitoring -/- € 20 (-/- € 25)

Monitoring is een permanente activiteit. In 2018 is geen additioneel budget beschikbaar gesteld. In 2018 zijn de kosten voor Locatus hieruit gedekt.

WTTC -/- € 16 (-/- € 16)

Dit project is afgerond. Het restantbudget (€ 16) is ingezet voor de Publieksmanifestatie Leisurering.

Intergemeentelijke Structuurvisie Ruimte Econ. Zuid-Limburg € 0 (€ 0)

Voor onderzoeks- en adviesvragen voor SVREZL casuïstiek is € 5 beschikbaar gesteld, dit is financieel gedekt via een aanvulling uit het project 'Detailhandel / Retailstructuurvisie'.

Uitvoering dossier supermarkten € 0 (-/- € 4)

Het restantbudget is omgeboekt naar 'Detailhandel / Retailstructuurvisie'.

-concept-

Actualisatie toerisme beleid innovatieplatform € 0 (€ 0)
Dit project is in 2018 financieel afgerond.

Bedrijventerreinen visie en programma -/- € 25 (-/- € 9)

In 2018 zijn de onderliggende opgaven voor de op te stellen bedrijventerreinenvisie opgesteld en is opdracht gegeven voor het opstellen van de bedrijventerreinenvisie. De bestuurscommissie had hier in 2018 € 30 voor beschikbaar gesteld, aangevuld met een restantbedrag van € 1 van het project 'Herstructurering Bouwberg'.

Platform -/- € 28 (-/- € 27)

Het restantbedrag van het Festival van de Toekomst van € 6 is aan dit project toegevoegd. Ook is een bijdrage van € 5 geleverd aan het project 'Dear Euregio'.

Streetwise -/- € 53 (-/- € 38)

Binnen dit project zijn tijdelijk tot 1 juni 2020 2 mensen (2 x 0,8 fte) aangesteld. De financiering wordt bij elkaar gebracht door de deelnemende gemeenten, waarbij Parkstad (i.c. de bestuurscommissie) in 2018 € 20 heeft bijgedragen.

Projectleiding Leisuring -/- € 0 (-/- € 30)

Binnen dit project zijn € 16 aan kosten verantwoord voor projectleiding van de Leisuring. Een aantal correctieboekingen zorgt voor de overige kosten.

Waardenplatform identiteit € 0 / (€ 0)

De cofinanciering van IBA Parkstad (€ 12) ontvangen en ingezet voor de uitwerking van de toeristische identiteit. Dit project is in 2018 afgerond.

Visie VTE Zuid-Limburg -/- € 9 (-/- € 33)

Binnen dit project wordt samen met de Zuid-Limburgse gemeenten gewerkt aan een visie vrijetijdseconomie Zuid-Limburg. Vanuit Parkstad is een bedrag van € 33 bijgedragen. Door de bestuurscommissie is nog € 10 beschikbaar gesteld voor dit project in het Jaarplan 2018.

en het resterende saldo is vrijgevallen binnen het werkbudget van de bestuurscommissie.

Projecten Regiofonds	31-12-2017	Vermeerderingen	Verminderingen	Eindbalans
Bouwberg	-1	1	0	0
BIHTS	-1.600	4	0	-1.596
Nieuwe Energie	-22	15	0	-7
Projecten Regiofonds	-1.623	20	0	-1.603

Bouwberg -/- € 0 (-/- € 1)

Dit project is afgerond en zal in 2018 financieel worden afgesloten.

-concept-

BIHTS -/- € 1.596 (-/- € 1.600)

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 aan de provincie een verzoek gestuurd tot vaststelling. Tevens is verzocht het restant van de beschikking van de provincie ter beschikking te (blijven) stellen voor een verdere doorontwikkeling van de voucherregeling met betrekking tot de elementen inzet, looptijd en subsidiebedrag. Nadat uitsluitel is ontvangen van de provincie zal een besluit worden genomen over de wijze waarop Parkstad verder met dit project zal omgaan.

Nieuwe energie -/- € 7 (-/- € 22)

Het project Nieuwe Energie is een project dat voor € 455 wordt gedeckt uit het regiofonds en het overige deel van € 845 betreft een cofinanciering van gemeenten (€ 195) en de provincie (€ 650). Het bedrag van -/- € 22 per 31 december 2017 is de resterende dekking van het project.

In 2017 is het onderdeel "energietuin Continium" afgerond en in 2018 de onderdelen "Modlar testwoningen" en de "Duurzaamheidswinkel". Naar verwachting wordt het laatste onderdeel "energieneutrale verlichting" in 2019 afgerond, waardoor dit project in 2019 in zijn geheel financieel kan worden afgewikkeld.

Projecten Dagelijks Bestuur / Projecten DU-Bevolkingsdaling	31-12-2017	Vermeerderingen	Verminderingen	Eindbalans
Leisure-Ring	-26	18	34	-42
Spoorverdubbeling Heerlen-Landgraaf	-980	182	259	-1.057
Aureliushof Heerlen	-450	0	0	-450
Fietsverbinding Simepeld-Aken	-213	0	0	-213
Bedrijventerrein Oostflank Brunssum	-400	0	0	-400
Revialisering Winkelgebied Nuth	-350	0	0	-350
Ransdaal Toekomstbestendig	-137	0	0	-137
Slot Schaesberg	0	0	200	-200
Leisure Lane	0	0	600	-600
Integraal dorptontwikkelingsplan Bocholtz	0	0	500	-500
Verwoeste Kasteel etzenrade	0	0	150	-150
Regionale fietsverbinding van Geul naar Geleenbeekdal	0	0	150	-150
herinrichting bedrijventerrein Willem Sophia	0	0	300	-300
Regiideal	-83	571	859	-371
DB besluit Organisatie op orde	0	0	469	-469
Projecten Dagelijks Bestuur / Projecten DU-Bevolkingsdaling	-2.639	771	3.521	-5.389

-concept-

Projecten krimpgebieden	Bestuurs- commissie	Toegekend 2016	Toegekend 2017	Toegekend 2018	Totaal 2018	Besteed t/m 1-8- 2018	Restant
Aanpak hoogbouwflats	W&H	1.500	0	0	1.500	0	1.500
Project Aureliushof Heerlen	W&H	0	450	0	450	0	450
Aanpak particulier bezit	W&H	100	0	0	100	100	0
Programmatische aanpak particulier bezit	W&H	0	850	850	1.700	0	1.700
Spoorwegverdubbeling Heerlen-Landgraaf	MOB	1.000	250	250	1.500	456	1.044
Fietsverbinding Simpelveld-Aken	MOB	0	213	0	213	0	213
Leisurering	E&T	300	0	0	300	250	50
Leisure Lane	E&T	0	0	600	600	0	600
Bedrijventerrein. Oostflank Brunssum	E&T	0	400	0	400	0	400
Slot Schaesberg	E&T	0	200	200	400	200	200
Revitalisering winkelgebied Nuth	E&T	0	350	0	350	0	350
Randsdaal toekomstbestendig	E&T	0	192	0	192	55	137
Integraal dorptontwikkelingsplan (I-DOP) Bochtoltz	RUIJME	0	0	500	500	0	500
Verwoeste kasteel Etzenrade	E&T	0	0	150	150	150	0
Regionale fietsverbinding Geul naar Geleenbeekdal	E&T	0	0	150	150	0	150
Herinrichting bedrijventerrein Willem Sophia	E&T	0	0	300	300	0	300
Totaal		2.900	2.905	3.000	8.805	1.211	7.594

Het verschil tussen de jaarlijks beschikbare middelen (€ 2.933) en het totaal bedrag dat is toegekend aan projecten wordt gestort in de reserve decentralisatie uitkering bevolkingsdaling.

Voor de periode 2018 t/m 2020 is al besloten tot een toekenning van totaal € 3,3 miljoen:

- Spoorwegverdubbeling Heerlen-Landgraaf € 750 (besluit 2016);
- Programmatische aanpak particulier bezit € 2.550 (besluit 2017).
- Herinrichting bedrijventerrein Willem Sophia € 300 (besluit 2018) (cofinanciering van betrokken partijen)

Hierdoor is voor de periode 2018-2020 nog totaal € 5,4 miljoen beschikbaar voor toekenning aan projecten (€ 8,7 miljoen - € 3,3 miljoen). Dat is € 1,8 miljoen per jaar in de periode 2018-2020.

-concept-

Projecten BDU	31-12-2017	Correcties binnen BDU	Vermeerderingen	Verminderings	Eindbalans
BDU 2011	0	-11	0	0	-11
BDU 2012	679	-679	0	0	0
BDU 2013	-2.280	2.280	0	0	0
BDU 2014	820	-820	0	0	0
BDU 2012/ 2015	-2.553	-900	2.060	0	-1.393
BDU 2016	-1.401	-164	340	0	-1.225
BDU 2017	-680	-140	51	35	-804
BDU 2018	0	-75	92	0	17
Bewegwijzeringsplan BDU 2016	-4	4	0	0	0
OV overstappunten BDU 2017	41	-41	0	0	0
Projecten BDU	-5.378	-546	2.542	35	-3.417

In 2018 is een start gemaakt om tot een definitieve afrekening te komen met de provincie Limburg over voorgaande BDU jaren. Hierdoor zijn er correcties binnen het onderhanden werk (BDU) de vordering- en schuldposities uitgevoerd. Deze zijn gespecificeerd in de kolom "correcties binnen BDU"

De BDU jaren 2012-2015 zijn samengevoegd omdat deze jaren in één beschikking zijn afgegeven en er geen onderscheid naar jaren kan worden gegeven.

BDU 2011 -/- € 11 (-/- € 0)

Het betreft een 13-tal projecten op het gebied van regionale verkeersveiligheid, fietsroutes en gedragsbeïnvloeding. Deze projecten zullen in 2019 met de provincie Limburg worden afgewikkeld.

BDU 2012-2015 -/- € 1.393 (-/- € 3.334)

In 2019 worden de projecten (34) op het gebied van regionale bereikbaarheid en regionale verkeersveiligheid in samenwerking met de desbetreffende gemeenten afgewikkeld met de provincie Limburg. De vermeerderingen hebben betrekking op betalingen aan gemeenten die projecten hebben afgerond.

BDU 2016 -/- € 1.225 (-/- € 1.401)

Het betreffen 16 projecten waarvan het merendeel betrekking heeft op het uitvoeringsprogramma verkeersveiligheid fiets. Ook deze projecten worden, voor zover afgerond, in samenwerking met de desbetreffende gemeenten ter afwikkeling aan de provincie Limburg voorgelegd.

BDU 2017 -/- € 804 (-/- € 680)

Deze post dient in samenhang te worden beschouwd met het onderwerp OV-Overstappunten.

Omdat het een BDU geoormerkte subsidie betreft is de van de provincie Limburg ontvangen beschikking onder de BDU projecten verantwoord.

-concept-

BDU 2018 € 17 (€ 0)

Omdat de BDU regeling inmiddels tot een einde is gekomen, is 2018 het laatste uitloopjaar. De vermeerderingen zijn dan ook beperkt tot een tweetal projecten zijnde, gedragsbeïnvloeding en één project vanuit het uitvoeringsprogramma verkeersveiligheid fiets.

Bewegwijzeringsplan -/- € 0 (-/- € 4)

Doordat de oplevering van de nieuwe buitenring in de planning vertraagd is geworden, zal de uitvoering van het project bewegwijzering in 2019 plaatsvinden. Hierdoor hebben er in 2018 geen mutaties plaatsgevonden op dit project. Dit project behoort tot het BDU jaar 2016 en is als zodanig onder BDU 2016 verantwoord.

OV overstappunten € 0 (€ 41)

De projecten vallend onder OV-overstappunten hebben in 2018 uitstel ondervonden door vertraging in de planvorming. Hierdoor zal pas in 2019 een aanvang gemaakt kunnen worden met de uitvoering hiervan. Door nader overleg met de desbetreffende gemeenten zal meer duidelijkheid in de omvang en de invulling van de projecten in 2019 worden bereikt. De OV overstappunten behoren tot het BDU jaar 2017 en zijn verantwoord onder BDU 2017

Uitzettingen met een rente typische looptijd < dan 1 jaar, € 22.495 (€ 21.589)

De specificatie van deze post luidt als volgt:

Omschrijving	31-12-2018	31-12-2017
Vorderingen op openbare lichamen	852	1.683
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar	21.627	19.888
Overige vorderingen	16	18
Totaal	22.495	21.589

Vorderingen op openbare lichamen € 852 (€ 1.683)

Omschrijving	31-12-2018	31-12-2017
Openstaande debiteuren Parkstad	98	471
Openstaande debiteuren GBRD	445	681
Te vorderen BTW	309	531
Totaal	852	1.683

Openstaande debiteuren Parkstad op openbare lichamen

Er staat een aantal vorderingen open op openbare lichamen, zoals gemeenten en de provincie open. Deze vorderingen hebben in het algemeen een ander risicoprofiel dan de privaatrechtelijke vorderingen. De omvang van de vorderingen is bovendien ten opzichte van 2017 aanzienlijk lager. De Dubieuze debiteuren is € 15. Deze voorziening maakt deel uit van het gerapporteerde saldo van openstaande debiteuren van € 852.

-concept-

Schatkistbankeren € 21.627 (€ 19.888)

De samenstelling van de post Uitzetting in 's rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar is als volgt:

Omschrijving	31-12-2018	31-12-2017
Parkstad Bureau	22.569	20.649
Parkstad GBRD	-942	-761
Totaal	21.627	19.888

Overige Vorderingen € 16 (€ 18)

De samenstelling van de post Overige Vorderingen is als volgt:

Omschrijving	31-12-2018	31-12-2017
Vorderingen op niet openbare lichamen	12	18
Verhaal/Afdr/Dekking IZA/ABP	4	0
Totaal	16	18

Liquide middelen € 1.186 (€ 787)

De samenstelling van de post liquide middelen is als volgt:

Omschrijving	31-12-2018	31-12-2017
Parkstad Bureau	181	91
Parkstad GBRD	1.005	696
Totaal	1.186	787

In het saldo van Parkstad is ook opgenomen het saldo van de rekening voor zonnepanelen ad € 160. Feitelijk zijn dit middelen van derden, die ter overbrugging van doorbetaling op deze rekening staan.

Het saldo liquide middelen betreft altijd een momentopname.

-concept-

Overlopende activa € 2.622 (€ 5.128)

Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel € 2.503 (€ 5.084).

Omschrijving	31-12-2018	31-12-2017
Bijdrage Businesscase Herstructurering	816	3.872
Bijdrage BIHTS	400	400
Bijdrage Nieuwe Energie Regiodialoog	0	28
Bijdrage Ministerie Regiodeal	0	85
Bijdrage Studententicket	14	0
Bijdrage uitvoering Programma Retail	12	0
Overige posten	16	24
BDU 2011-2018	1.245	675
Totaal	2.503	5.084

Onderstaand de specificatie van de BDU vordering per jaar

Omschrijving	31-12-2017	Vermeerderingen	Verminderingen	31-12-2018
BDU 2011 Provincie	0	49	0	49
BDU 2012/2015 Provincie	668	132	0	800
BDU 2016 Provincie	0	227	0	227
BDU 2017 Provincie	7	86	0	93
BDU 2018 Provincie	0	76	0	76
Totaal	675	570	0	1.245

Openstaande bedragen betreffen vorderingen uit hoofde van de BDU beschikkingen welk in het algemeen voor 90% werden bevoorschot door de Provincie Limburg. Het resterende deel is opgenomen onder de overlopende activa.

Vooruitbetaald € 119 (€ 44)

De vooruitbetaalde bedragen, van Parkstad Bureau € 119 (€ 35), GBRD € 0 (€ 10). Deze bedragen zijn in 2018 vooruitbetaald in verband met kosten die betrekking hebben op 2019. De grootste posten bij Parkstad zijn het vooruitbetaalde deel van haalbaarheidsonderzoek. BC toerisme. € 50.

-concept-

Passiva

Vaste Passiva € 7.957 (€ 9.287)

De vaste passiva bestaan uit de reserves en de voorzieningen. Hieronder worden de mutaties en de stand van de reserves en voorzieningen nader toegelicht.

Eigen vermogen € 4.314 (€ 5.451)

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve, het nog te bestemmen resultaat 2018 en de bestemmingsreserves van Parkstad.

In het onderstaande overzicht is de stand van de algemene en bestemmingsreserves opgenomen (totaal € 4.314). Voor de omvang van het eigen vermogen dient hieraan te worden toegevoegd het te bestemmen resultaat van 2018 (€ 17).

Omschrijving	Saldo 31-12-2017	Geraamde mutaties 2018		Bestemming resultaat voorgaand boekjaar		Mutaties t/m 2018		Saldo 31-12-2018
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
Algemene reserve Parkstad	115							115
Saldo van baten en lasten 2018	0					17		17
Saldo van baten en lasten 2017	43				43			0
Totaal algemene reserves	158	0	0	0	43	17	0	132
Decentralisatie Uitkering	58		58					0
Egalisatie frictiekosten GBRD	62							62
Egalisatie frictiekosten Parkstad	919		375		19			525
Programmareserve EFRO	859		859					0
Ringwegen	3.222	400	149					3.473
Stadte Region Aachen / EGTS	8							8
Stortplaatsen	65							65
Werkbudget Algemeen Bestuur	64		113	62				13
Werkgelegenheidsfonds	36							36
Totaal bestemmingsreserves	5.293	400	1.554	62	19	0	0	4.182
Totaal Eigen vermogen	5.451	400	1.554	62	62	17	0	4.314

Algemene Reserve Parkstad € 115 (€ 115)

De algemene reserve heeft een omvang van € 115. Het Dagelijks Bestuur is bevoegd de algemene reserve als dekkingsmiddel aan te wenden voor onvoorziene en onvermijdbare uitgaven met een incidenteel karakter. In 2018 heeft het Dagelijks bestuur van deze bevoegdheid geen gebruik gemaakt.

Resultaat na bestemming 2017 € 0 (€ 42)

Het resultaat na bestemming is conform het besluit van 04 juli 2018 onttrekken aan de frictie-reserve € 19 en storten in de reserve Werkbudget Algemeen Bestuur € 61.

-concept-

Resultaat voor bestemming 2018 € 17 (€ 0)

Het resultaat voor bestemming 2018 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 2019. Het voorstel inzake de resultaatbestemming 2018 treft u aan in paragraaf 1.4 van het jaarverslag.

Bestemmingsreserves € 4.182 (€ 5.293)

De ontwikkeling van de bestemmingsreserves in 2018 is weergegeven in het overzicht. De bestemmingsreserves die in 2018 zijn gemuteerd worden hieronder toegelicht.

Reserve decentralisatie uitkering bevolkingsdaling € 0 (€ 58)

Het verschil tussen het ontvangen bedrag van de decentralisatie uitkering in enig jaar en de aan projecten toegewezen middelen wordt in eerste instantie gestort in de reserve. Het besluit over de aanwending van de decentralisatie uitkering bevolkingsdaling in 2018 leidde er toe, dat een bedrag van € 58 dat in voorgaande jaren niet is besteed is Toegevoegd en dus is onttrokken aan de desbetreffende reserve.

Reserve frictiekosten GBRD € 62 (€ 62)

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. De looptijd van deze reserve is tot en met 2019. In 2019 wordt de eindafrekening desintegratie en frictie GBRD opgesteld.

Reserve frictiekosten Parkstad € 525 (€ 919)

De frictiereserve Parkstad is ingesteld om eenmalige kosten in verband met de transitie van 2013 op te vangen. Daarnaast is in 2016 besloten de frictiereserve ook in te zetten als tijdelijk dekkingsmiddel (tot en met 2019) voor structurele kosten. In 2017 is een bedrag van € 339 toegevoegd in het kader van de bestemming van het resultaat 2016. Daarnaast is conform de begroting 2017 een bedrag onttrokken van € 279 voor de afdekking van incidentele frictiekosten. In 2018 is een beroep gedaan op de reserve egaliserende frictiekosten conform de begroting (€ 394). De werkelijke kosten voor activiteiten waarvoor de frictiereserve zou worden ingezet waren in 2018 € 25 hoger. Vooral door de inhuur van een externe medewerker om de BDU projecten af te wikkelen met de Provincie en Gemeentes in verband met langdurige ziekte van de eigen medewerker. Het niet gedekte deel van deze kosten komt tot uiting in het rekeningresultaat 2018.

Programmagelden EFRO € 0 (€ 859)

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2016 is de reserve EFRO gevormd. Daarin is in het kader van de resultaatbestemming 2016 een bedrag gestort van € 859. De eerste wijziging (14 maart 2018) naar aanleiding van het vaststellen van het jaarplan 2018 met daarin de verdeling van de werkbudgetten 2018 over de bestuurscommissies en het dagelijks bestuur, het toekennen van de restant EFRO gelden van € 859 als programmabudget van het dagelijks bestuur in het kader van de regionale, de onttrekking aan de reserve werkbudgetten en de frictiereserve voor de bekostiging van activiteiten.

Reserve Ringwegen € 3.473 (€ 3.222)

Elk jaar wordt € 400 aan de reserve ringwegen toegevoegd ter dekking van de kapitaallasten (jaarlijkse rente en toekomstige afschrijving) van de ringwegen. Voor de voorfinanciering van de buitenring heeft Parkstad een lening afgesloten. De rentekosten van de lening (€ 149) zijn in 2018, zoals gepland, onttrokken aan deze bestemmingsreserve. Na realisatie van de Buitenring worden ook de afschrijvingskosten uit de reserve gedekt.

-concept-

Reserve Städte Region Aachen / EGTS € 8 (€ 8)

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 2018 heeft hier geen mutatie op plaatsgevonden. De verwachting is dat deze reserve nog aangesproken gaat worden in de toekomst.

Reserve stortplaatsen € 65 (€ 65)

De voorziening is gevormd ter dekking van de nazorg en eindafwerking van de stortplaats Nieuwenhagen. In 2018 heeft hier geen mutatie op plaatsgevonden.

Reserve Werkbudget Algemeen Bestuur € 13 (€ 64)

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 2018 is aan de reserve een bedrag onttrokken van € 51. Dit in plaats van een bedrag van € 113 zoals was voorzien in het jaarplan 2018. Er is bovendien een bedrag toegevoegd van € 62 in het kader van de resultaatbestemming 2017. Het saldo wordt ingezet in het kader van het jaarplan 2019.

Reserve Werkgelegenheidsfonds € 36 (€ 36)

Deze reserve dient ter dekking van de kosten van het project Kennis, Onderwijs en Arbeidsmarkt van het programma Economische Structuurversterking.

Voorzieningen € 102 (€ 149)

De specificatie van het saldo van de voorzieningen treft u in het volgende overzicht aan.

Voorziening	Saldo	Geraamde mutaties 2018		Mutaties Jaarrekening 2018		Saldo
	31-12-2017	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Aanwending	31-12-2018
Voorziening instandhouding financieel systeem	11		11		5	6
Voorziening voormalig personeel GBRD	138		40		42	96
Totaal voorzieningen	149	0	51	0	47	102

Voorziening instandhouding financieel systeem € 6 (€ 11)

Deze voorziening is in 2015 gevormd voor het behoud van de data van het financieel systeem. In 2019 zal deze voorziening worden aangewend voor het onderhoud van het financiële systeem.

Voorziening voormalig personeel GBRD € 96 (€ 138)

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 voorziening wordt jaarlijks beoordeeld op de toereikendheid. In 2018 hebben er onttrekkingen van € 42 plaatsgevonden.

Dit is € 2 Hoger dan geraamd, aangezien in het eerste kwartaal 2018 lasten van 2017 verantwoord zijn. De looptijd van de voorziening is tot mei 2021. Dat betekent dat nog gedurende 3 jaar en 4 maanden een beroep op de voorziening zal worden gedaan. De voorziening is daartoe toereikend.

-concept-

Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar € 3.444 (€ 3.687)

Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen

Omschrijving	31-12-2018	31-12-2017
Lening BNG d.d. 29-12-2006	3.444	3.687
Totaal:	3.444	3.687

BNG 29-12-2006 € 3.444 (€ 3.687)

Deze annuïteitenlening van aanvankelijk € 5.800 dient ter gedeeltelijke financiering van het aandeel van Parkstad Limburg in de financiering van de Buitenring (€ 7.200). De lening heeft een totale looptijd van 23 jaar en zal in 2029 in zijn geheel zijn terugbetaald. De investering is voor € 5.800 via de bank en voor € 1.400 intern gefinancierd. In 2018 heeft er een aflossing plaatsgevonden van € 243. De rentekosten van deze lening waren in 2018 € 149. De rentekosten worden gedekt uit de reserve ringwegen.

Flottende passiva € 2.340 (€ 2.959)

Netto vlottende schulden, rente typische looptijd < 1 jaar €1.526 (€ 1.066)

Overige schulden € 1.526 (€ 1.066)

De samenstelling van de post overige schulden per 31-12-2018 is als volgt:

Omschrijving	31-12-2018	31-12-2017
Bank	1.215	872
Crediteuren Parkstad	289	170
Crediteuren GBRD	12	24
Tussenrekening Salarissen	10	0
Totaal:	1.526	1.066

Doordat Parkstad over verscheidene bankrekeningen beschikt is het mogelijk dat er op een rekening een negatief saldo ontstaat. Tegenover het hier verantwoorde negatieve saldo is er een positief saldo, dat verantwoord is aan de actiefzijde van de balans. Daarnaast zijn de balans rekeningen van netto Salaris/Loonheffing/vakantieverplichtingen/PAWW meegenomen.

De crediteuren Parkstad vertonen een normaal verloop.

Overlopende passiva € 814 (€ 1.894)

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 € 686 (€ 1.330)

De verplichtingen behorend tot het Parkstadbureau bedragen € 362. Hiervan is € 575 de subsidietoekenningen Groenagenda is afgetrokken. De overige verplichtingen van voor 2018 bedragen € 45.

-concept-

Van de verplichtingen is een bedrag van € 317 opgebouwd in 2018. De grootste posten betreft de nog af te dragen loonheffing over december 2018 (€ 79) en het banksaldo voor het zonnepanelenproject (€ 160) en afkopsom van personeel.

Voor GBRD is een nog te betalen bedrag opgenomen van € 324. Dit betreft het totale bedrag dat op de balans is voorzien voor de afwikkeling van de desintegratie- en frictiekosten overgang GBRD-BsGW in 2019.

Omschrijving	31-12-2018	31-12-2017
Parkstad Bureau	362	932
Verplichtingen verdeelbesluit 2010/2011:	0	5
Herstructurering	0	5
Verplichtingen verdeelbesluit 2012/2013:	0	582
Groenagenda 2012	0	314
Groenagenda 2013	0	261
Herstructurering	0	7
Verplichtingen 2015	14	25
Regionale Initiatieven 2015	0	11
Grensoverschrijdende samenwerking	14	14
Verplichtingen 2016	12	16
Overige posten Parkstad	12	16
Verplichtingen 2017	19	304
Bedrijfsvoering	0	68
Loonheffing 2017	0	75
Programma's	14	58
Regionale initiatieven	0	25
Zonnepanelen project	0	78
Grensoverschrijdende samenwerking	5	0
Verplichtingen 2018	317	0
Zonnepanelen project	160	0
Grensoverschrijdende samenwerking	10	0
Bedrijfsvoering/programma	147	0
GBRD – Belastingen & Registraties	324	398
Door te betalen opbrengsten GBRD-inningsrekening	0	2
Overige posten	324	396
Totaal	686	1.330

-concept-

De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren € 61 (€ 268)

Namens de deelnemende gemeenten voert Parkstad de Brede Doel Uitkering uit. Deze post bestaat uit de te besteden en door te betalen subsidies i.v.m. de BDU over diverse jaren. De BDU wordt jaarlijks verantwoord via de SISA.

Omschrijving	31-12-2018	31-12-2017
Subsidie Brede Doeluitkering 2011 Provincie	0	68
Subsidie Brede Doeluitkering 2010 Provincie	0	164
Subsidie Brede Doeluitkering 2009 Provincie	0	1
Subsidie Brede Doeluitkering 2008 Provincie	0	35
Totaal	0	268

Daarnaast is via de Bank € 6 vooruit ontvangen voor dag van wonen (BC Wonen), dit evenement is voor 2019 gepland. De overige vooruit ontvangen bedragen bij GBRD zijn € 1. Een bedrag van € 54 was van Provincie ontvangen in het begin fase van Businesscases Hoensbroek.

Omschrijving	31-12-2018
De dag van wonen BC Wonen	6
Sub. Provincie Businesscases Hoensbroek	54
Vooruit ontvangen GBRD	1
Totaal	61

Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen € 67 (€ 296)

Omschrijving	31-12-2018	31-12-2017
Parkstad Bureau	67	296
Tweede helft 1 ^e tranche zonnepanelenproject administratie 2017	0	226
Kennis Onderwijs Arbeidsmarkt	54	54
Levensloopbestendige wijken	0	5
Overige	13	11
GBRD	0	0
Totaal	67	296

In 2017 is de 2^e tranche van het zonnepanelenproject 2017 gefactureerd aan de deelnemende gemeenten ad € 226. Het is in 2018 op project geboekt. Het bedrag voor Kennis

-concept-

Onderwijs Arbeidsmarkt € 54 betreft bedragen die afkomstig zijn uit de reserve werkgelegenheidsfonds voor de projecten: Verkenning Startersfonds en Kansen zone Avantis. Betaling geschiedt op basis van de voortgang en de afrekening van projecten waaraan een bijdrage is toegekend. De overige posten zullen naar verwachting in 2019 worden afgewikkeld. Het saldo grootboek uit te zoeken posten is bij overige opgeteld.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

In 2018 heeft de belastingdienst bevestigd dat Stadsregio Parkstad vrijgesteld is voor VPB. Nul aangifte voor 2016 en 2017 zijn in 2019 ingediend.

1.4 Rekening van lasten en bate

Omschrijving	Begroting 2018 na 1e wijziging	Begroting 2018 na 2e wijziging	Realisatie 2018	Verschil
Lasten programma's				
> Programma kerntaken	6.369	6.563	6.873	310
> Programma flexibele schil	50	464	464	0
Totale lasten programma's	6.419	7.027	7.337	310
Baten programma's				
> Programma kerntaken	955	1.060	1.426	366
> Programma flexibele schil	50	464	464	0
Totale baten programma's	1.005	1.524	1.890	366
Exploitatieresultaat (=baten – lasten) programma's	-5.414	-5.503	-5.447	56
Lasten divers:				
> Algemene dekkingsmiddelen				
> Overhead	618	632	672	40
> Vennootschapsbelasting				
> Onvoorzien				
Totale lasten divers	618	632	672	40
Baten divers				
> Algemene dekkingsmiddelen	4.981	4.981	4.982	1
> Overhead				
> Vennootschapsbelasting				
> Onvoorzien				
Totale baten divers	4.981	4.981	4.982	1
Exploitatieresultaat (=baten – lasten) divers	4.363	4.349	4.310	-39
Exploitatieresultaat (=baten – lasten) totaal	-1.051	-1.154	-1.137	17
Stortingen in reserves				
> Reserve Ringwegen	400	400	400	0
> Bestemming resultaat 2017	0	19	19	0
Onttrekkingen aan reserves				
> Reserve Ringwegen	149	149	149	0
> Fictiereserve	330	394	394	0
> Reserve werkbudgetten Algemeen Bestuur	113	113	113	0
> Inzet programmareserve EFRO	859	859	859	0
> Reserve DU	0	58	58	0
Saldo stortingen en onttrekkingen aan reserves	1.051	1.154	1.154	0
Begrotingsresultaat	0	0	17	17

1.5 Toelichting op de rekening van lasten en baten

In de toelichting op de rekening van lasten en baten wordt ingegaan op de onderdelen integrale lasten, integrale baten en mutaties in reserves van de exploitatie van Parkstad. De lasten en baten van de programma's worden beknopt toegelicht.

Voor een uitgebreide inhoudelijke verantwoording van de programmalaasten verwijzen we u naar hoofdstuk 2 tot en met 5 van het jaarverslag.

Analyse afwijkingen tussen jaarrekening en begroting

De afwijkingen tussen de werkelijke baten en lasten en de geraamde baten en lasten volgens de gewijzigde begroting zijn als volgt in hoofdlijnen te verklaren:

1. Kerntaken

De lasten van het programma kerntaken zijn € 310 hoger dan begroot.

De werkbudgetten van programma's zijn € 366 hoger uitgevallen dan begroot in verband met financiering van projecten door derden. Dit heeft geen effect op het resultaat omdat zowel de baten als de lasten worden opgehoogd voor het zelfde bedrag.

Het werkbudget van het Dagelijks Bestuur is € 49 hoger uitgekomen dan begroot.

De kosten voor communicatie zijn achtergebleven in verband met langdurige ziekte van de communicatie adviseur. De kosten van de college regiodagen waren lager doordat de twee daagse college regiodag geen doorgang heeft gehad. De kosten voor lobby waren lager doordat er nog een verplichting uit voorgaande jaren is vrijgevallen (€ 14). Bij de resultaatbestemming zal worden voorgesteld om het resterende budget van het DB toe te voegen aan het werkbudget van 2019. In 2019 is een twee daagse college regiodag in Rotterdam gepland en zijn er naar verwachting extra kosten voor een mogelijke wijziging van de GR en de Regiodeal.

Tenslotte zijn de kosten voor de formatie € 7 lager uitgevallen dan verwacht.

2. Flexibele schil

Bij het programma flexibele schil zijn de baten en lasten uitgekomen zoals ingeschat na de tweede begrotingswijziging.

3. Overhead

De kosten voor overhead zijn € 40 hoger dan begroot. Dit is het saldo van hogere bedrijfsvoeringskosten/frictiekosten van € 17 ten opzichte van het budget en hogere loonkosten (€ 23).

De hogere bedrijfsvoeringskosten betreffen hogere kosten bij administratie en planning en control (€ 5) als gevolg van hogere licentiekosten voor het financieel pakket doordat er meer gebruikers zijn, onder andere in verband met de afwikkeling BDU, en een meerwerk factuur van de accountant naar aanleiding van de jaarrekeningcontrole 2017.

De overschrijding bij de eenmalige frictiekosten ad € 25 betreft vooral de inhuur van een externe medewerker om de BDU projecten af te wikkelen met de Provincie en Gemeenten in verband met langdurige ziekte van de eigen medewerker.

De overige bedrijfsvoeringskosten kwamen lager uit dan begroot, onder andere als gevolg van een teruggave van teveel betaalde IPAP en een hogere doorbelasting aan projecten dan begroot.

Per saldo zijn de totale loonkosten hoger dan de begroting omdat er een afkoopsum is opgenomen voor een medewerker die uit dienst is getreden.

-concept-

4. *Vennootschapsbelasting*

Op basis van een inventarisatie van activiteiten is geconcludeerd dat Parkstad niet vpb-plichtig is. Dit is inmiddels bevestigd door de belastingdienst.

5. *Onvoorzien*

In 2018 is geen beroep gedaan op de post onvoorziene uitgaven.

6. *Algemene dekkingsmiddelen*

De algemene dekkingsmiddelen zijn op begrotingsniveau uitgekomen.

-concept-

Wet Normering Topinkomens (WNT)

Volgens de Wet normering topinkomens dient de bezoldiging van topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen te worden gepubliceerd.

Dagelijks Bestuur (DB)/ Algemeen Bestuur (AB):

Functie in het Dagelijks Bestuur (per 31-12-2018)		Naam	Benoemingstermijn
lid DB/AB		R. Krewinkel (Heerlen)	Met ingang van september 2015 tot beëindiging functie van burgemeester binnen Parkstad. Vanaf 1 april 2018 waargenomen door E. Roemer.
lid DB/AB		E. Roemer (Heerlen)	Met ingang van 1 april 2018 tot beëindiging functie waarnemend burgemeester Parkstad
lid DB/AB		R. de Boer (Simpelveld)	Met ingang van april 2014 tot beëindiging functie van burgemeester binnen Parkstad
lid DB/AB		D. Schmalschlager (Nuth)	Met ingang van april 2014 tot 1 januari 2019/beëindiging functie van burgemeester binnen Parkstad
lid DB /AB		O. Wolfs (Onderbanken)	Met ingang van april 2014 tot 1 januari 2019/ beëindiging functie van burgemeester binnen Parkstad
lid DB AB		R. Vlecken (Landgraaf)	Met ingang van april 2014 tot beëindiging functie van burgemeester binnen Parkstad
lid DB/AB		J. Som (Kerkrade)	Met ingang van april 2014 tot beëindiging functie van burgemeester binnen Parkstad
lid DB/AB		G. Leers (Brunssum)	Met ingang van 1 januari 2018 tot beëindiging functie waarnemend burgemeester Parkstad
lid DB/AB		W. Houben (Voerendaal)	Met ingang van april 2014 tot beëindiging functie van burgemeester binnen Parkstad

-concept-

Publicatie bezoldiging topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen:

2018:

Bedragen in € x 1	2018	2017
Naam functionaris	P.M. Bertholet	P.M. Bertholet
Functiegegevens	Secretaris / Directeur	Secretaris / Directeur
Aanvang en einde functievervulling boekjaar	01-01 / 31-12	01-01 / 31-12
Deeltijdfactor in fte	1	1
Gewezen topfunctionaris?	Nee	Nee
(Fictieve) Dienstbetrekking	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	115.121	137.690
Beloningen belastbaar op termijn	17.999	16.809
Subtotaal	133.120	154.499
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	189.000	181.000
-/- Onverschuldigd bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	133.120	154.499
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.

Bij de samenstelling van deze publicatie zijn de Beleidsregels toepassing WNT d.d. 27 februari 2014, inclusief de wijziging van 12 maart 2014, van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties als uitgangspunt gehanteerd. Vergelijkende cijfers vorig boekjaar

Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties

parkstad legt in de jaarrekening 2018 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 2018 aan.

Kopie beschikingsnummer	Aard controle n.v.t. Indicatummer E27B/06	Aard controle n.v.t. Indicatummer E27B/07	Aard controle n.v.t. Indicatummer E27B/08	Aard controle n.v.t. Indicatummer E27B/09	Aard controle n.v.t. Indicatummer E27B/10
1 2017/19247 totale kosten te veranwoorden waarvan 150.000 subsidie bewegwijzering hoofdeloosruitenwerk Parket		€ 0		Ret. Parketstad/Gem. P-BDU-2	Ja
2 2017/19251 totale kosten te veranwoorden waarvan 175.000 subsidie benutting onderliggend wegennet Parket		€ 33.080	€ 33.080	Ret. Parketstad/Gem. P-BDU-3	Nee
3 2017/192481 totale kosten te veranwoorden waarvan 100.000 subsidie herkenbaarheid alle hallen parkstad		€ 55.150	€ 55.150	Ret. Parketstad/Gem. P-OV-1	Nee
4 2017/192482 totale kosten te veranwoorden waarvan 75.000 subsidie Externe projectcoördinatie Parkstad Oeverstappunten		€ 0	€ 0	Ret. Parketstad/Gem. P-OV-2	Nee
5 DOG-201000163761 totale kosten te veranwoorden waarvan 500.000 subsidie Builenning Parkstad		€ 2.900.000	€ 2.900.000	Ret. Parketstad/Gem. P-BDU-1	Ja
6 DOG-201000163761 totale kosten te veranwoorden waarvan 90.000 subsidie prog. verkeersveiligheidseducatie gedragsbeïnvloeding 2011		€ 66.932	€ 66.932	Ret. Parketstad/Gem. P-G8-1	Ja
7 2017/19246 totale kosten te veranwoorden waarvan 69.439,11 subsidie Gedragsbeïnvloeding verkeersveiligheid 2016		€ 60.385	€ 60.385	Ret. Parketstad/Gem. P-G8-2	Ja
8 2017/181193 totale kosten te veranwoorden waarvan 67.016,52 subsidie Gedragsbeïnvloeding verkeersveiligheid 2017		€ 59.677	€ 59.677	Ret. Parketstad/Gem. P-G8-3	Ja
9					
10					

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 2018, bestaand uit het jaarverslag 2018 en de jaarrekening 2018 van de Stadsregio Parkstad Limburg vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 03 juli 2019.

drs. P.M. Bertholet
secretaris

mr. R. de Boer
plv. voorzitter

Bijlage **Lijst met afkortingen**

AG	Arbeitsgemeinschaft	PSL	Parkstad Limburg
BAG	Basisregistraties Adressen en Gebouwen	RCE	Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording	ROCK	Regions of Connected Knowledge
BDU	Brede Doeluitkering	ROW	Regionaal Overlegplatform Wonen
BIHTS	Building Integrated High Tech Systems	RWTH	Rheinisch-Westfälische Technische Hochschule
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten	SIS	Duurzame Bedrijventerreinen
BsGW	Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen	SiSa	Single information Single audit
BTM	Stichting Bedrijventerreinmanagement	TIGER	Touristische Inwertsetzung der grenzüberschreitenden europäischen Region
BTW	Belasting Toegevoegde Waarde		
BV	Besloten Vennootschap	VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
BZK	Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties	VVV	Vereniging voor Vreemdelingenverkeer
DB	Deutsche Bahn	WNT	Wet Normering Topinkomens
EFRO	Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling	WOR	Wet op de Ondernemingsraden
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		
NWW	Demografische Krimp		
OR	Nature Wonder World		
PALET	Ondernemingsraad		
PIOFA	Parkstad Limburg Energie Transitie		
POL	Personeel, informatievoorziening, organisatie, financiën en algemene zaken		
PROVADA	Provinciaal Omgevingsplan Limburg		
	Professionele Vastgoed Dagen		